

HAVELSE MØLLE FLISECENTER ApS

Årsrapport

1. januar 2012 - 31. december 2012

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

13/04/2013

Preben Andersen

Dirigent

Indhold

Virksomhedsoplysninger

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Erklæringer

Den uafhængige revisors erklæring	5
---	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

HAVELSE MØLLE FLISECENTER ApS
Fabriksvej 23
3000 Helsingør

CVR-nr: 28496397
Regnskabsår: 01/01/2012 - 31/12/2012

Revisor

Kurt Friborg Jensen
Strandgade 52
3000 Helsingør

Ledelsespåtegning

Direktionen har behandlet og godkendt årsrapporten 2012 for Havelse Mølle Flisecenter ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Helsingør, den 07/04/2013

Direktion

Preben Andersen
direktør

Den uafhængige revisors erklæring

Til kapitalejerne i HAVELSE MØLLE FLISECENTER ApS

Påtegning på årsregnskabet

Jeg har revideret årsregnskabet for HAVELSE MØLLE FLISECENTER ApS for regnskabsåret 1. januar 2012 - 31. december 2012, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Mit ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Jeg har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at jeg overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte handlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er min opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for min konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2012 - 31. december 2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Helsingør, 07/04/2013

Kurt Friborg Jensen
registreret revisor

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med at de indtjenes. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som efterfølgende beskrevet for hver enkelt regnskabspost.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af varer indregnes i resultatopgørelsen, når risikoovergang til køber har fundet sted. Nettoomsætningen indregnes excl. moms.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer m.v. indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet Helsingør Flisecenter ApS. Den aktuelle selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster (fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud)

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Bygningen afskrives over 30 år.

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi

efter afsluttet brugstid.

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar afskrives lineært over de forventede brugstider, der er vurderet til at udgøre 4 - 5 år.

Aktiver med en anskaffelsespris under skattevæsenets beløbsgrænse for småaktiver samt Edb-programmer, indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Varebeholdning

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor nettorealiseringsværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Udbytte

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som en særskilt post under egenkapitalen.

Forslag til udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og de skattesatser, der med balance-dagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. For indeværende år er anvendt en skattesats på 25%.

Gældsforpligtelser

Gælden er målt til amortiseret kostpris, svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. jan 2012 - 31. dec 2012

	Note	2012 kr.	2011 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		-82.724	48.623
Personaleomkostninger	1	0	-114.330
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-51.226	-235.226
Resultat af ordinær primær drift		-133.950	-300.933
Andre finansielle indtægter		0	183
Øvrige finansielle omkostninger		-27.406	-36.100
Ordinært resultat før skat		-161.356	-336.850
Ekstraordinært resultat før skat		-161.356	-336.850
Skat af årets resultat	2	27.533	209.422
Årets resultat		-133.823	-127.428
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-133.823	-127.428
I alt		-133.823	-127.428

Balance 31. december 2012

Aktiver

	Note	2012 kr.	2011 kr.
Grunde og bygninger		1.621.683	1.672.909
Materielle anlægsaktiver i alt	3	1.621.683	1.672.909
Anlægsaktiver i alt		1.621.683	
Fremstillede varer og handelsvarer		152.897	204.508
Varebeholdninger i alt		152.897	204.508
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		0	18.832
Udskudte skatteaktiver		100.796	209.422
Andre tilgodehavender		53.452	49.031
Periodeafgrænsningsposter		0	681
Tilgodehavender i alt		154.248	277.966
Likvide beholdninger		31.761	17.263
Omsætningsaktiver i alt		338.906	499.737
AKTIVER I ALT		1.960.589	2.172.646

Balance 31. december 2012

Passiver

	Note	2012 kr.	2011 kr.
Virksomhedskapital (Aktiekapital/anpartskapital/fondskapital)		125.000	125.000
Overkurs ved emission		10.000	10.000
Overført resultat		100.854	234.677
Egenkapital i alt	4	235.854	369.677
Gæld til realkreditinstitutter		812.807	875.645
Langfristede gældsforpligtelser i alt		812.807	875.645
Leverandører af varer og tjenesteydelser		8.290	16.587
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		903.638	896.797
Anden gæld		0	13.940
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		911.928	927.324
Gældsforpligtelser i alt		1.724.735	1.802.969
PASSIVER I ALT		1.960.589	2.172.646

Noter

1. Personaleomkostninger

	2012	2011
Løn og gager	0	105.661
Andre omkostninger til social sikring	0	8.669
	<u>0</u>	<u>114.330</u>

2. Skat af årets resultat

	2012	2011
Ændring af udskudt skat	-27.533	-209.422
	<u>-27.533</u>	<u>-209.422</u>

3. Materielle anlægsaktiver i alt

	Grunde og bygninger
Kostpris primo	2.150.535
Kostpris ultimo	<u>2.150.535</u>
Af- og nedskrivning primo	-477.626
Årets afskrivning	-51.226
Af- og nedskrivning ultimo	<u>-528.852</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>1.621.683</u>

4. Egenkapital i alt

	Virksomheds-kapital	Overkurs ved emmission	Overført resultat	Ialt
Saldo primo	125.000	10.000	234.677	369.677
Årets resultat	-	-	-133.823	-133.823
Egenkapital ultimo	<u>125.000</u>	<u>10.000</u>	<u>100.854</u>	<u>235.854</u>

5. Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold

Selskabet har indstillet sine aktiviteter i 2011..

Denne side er ikke en del af årsrapporten, men indeholder information om indsendelsesmetoden

Denne årsrapport er afleveret ved hjælp af Digital Signatur.

Årsrapporten, som er modtaget digitalt, indeholder således ikke underskrift fra dirigent eller revisor.

I henhold til indsendelsesbekendtgørelsen § 5, stk. 4 indestår indsenderen over for styrelsen for, at årsrapporten er underskrevet som minimum af dirigenten for generalforsamling eller det tilsvarende godkendelsesorgan og af revisor, hvis årsrapporten er forsynet med en af revisor underskrevet erklæring.

Årsrapporten er modtaget den 14. apr 2013.