DANCRETE ApS

Årsrapport
1. januar 2012 - 31. december 2012

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den

20/06/2013

John Georg Serwin
Dirigent

Indhold

Virksomhedsoplysninger
Virksomhedsoplysninger 3

Påtegninger
Ledelsespåtegning 4

Erklæringer
Den uafhængige revisors erklæringer 5

Ledelsesberetning
Ledelsesberetning 7

Årsregnskab
Anvendt regnskabspraksis 8
Resultatopgørelse 9
Balance 10
Noter 12

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	DANCRETE ApS Teglbækvej 7 8361 Hasselager	
	CVR-nr:	31369924
	Regnskabsår:	01/01/2012 - 31/12/2012
Bankforbindelse	Sydbank Rosenvangs Allé 184 8270 Højbjerg	
Revisor	COMPU REVISION A/S Banegårdspladsen 2 8000 Århus C	
	CVR-nr:	15618175
	P-enhed:	1000951259

Ledelsespåtegning

Efterfølgende årsrapport for perioden 1/1 - 31/12 2012 for Dancrete ApS, der udviser et resultat på kr. 31.157 samt en egenkapital på kr. 148.710, godkendes og indstilles hermed til generalforsamlingens vedtagelse.

Direktionen erklærer i denne forbindelse:

- at årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med lovgivningens og eventuelle standarders krav, og

- at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver samt årets resultat.

Århus, den 14/06/2013

Direktion

John Georg Serwin
direktør

Den uafhængige revisors erklæringer

Til anpartshaverne i DANCRETE ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for DANCRETE 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

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi 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 vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores 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.

Erklæringer i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Supplerende oplysninger vedrørende andre forhold

Uden at det påvirker ovenstående konklusion, skal vi oplyse at selskabet i strid med selskabsloven har ydet et lån til direktionen på kr. 311.194, hvorved ledelsen kan ifalde ansvar. Lånet er lovmæssigt forrentet med 9,45 %. Lånet er opstået før 14/8 2012.

Uden at det påvirker ovenstående konklusion, skal vi oplyse at selskabet i strid med skattekontrolloven ikke har afregnet moms, A-skat og AM-bidrag rettidig, hvorved ledelsen kan ifalde ansvar.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Århus, 14/06/2013

Peder Bille
Reg. Revisor H.D.
COMPU REVISION A/S

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabet formål er at lave gulve i beton og epoxy, yderligere skal det støbe færdige betonvarer, fliser, borde, plader for eventuel balkoner m.m. samt anden beslægtet virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Bruttofortjenesten for 2012 udgør kr. 96.671, mens det samlede resultat efter skat udgør kr. 31.157.

Egenkapitalen er ved regnskabsårets udløb kr. 148.710.

Ovenstående oversigt over den økonomiske stilling pr. 31/12 2012 er efter direktionens vurdering tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabets afslutning

Der er efter direktionens skøn ikke indtruffet betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets afslutning, som væsentlig vil kunne forrykke selskabets økonomiske stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Der er anvendt følgende regnskabspraksis:

Resultatopgørelse

Indtægtskriterium
Omsætningen omfatter periodens fakturerede salg.

Variable omkostninger
Vareforbruget omfatter det til omsætningen knyttede forbrug af vare- og tjenesteydelser.

Finansiering
Finansieringsindtægter og -udgifter er periodiserede, således at nettofinansieringsudgiften svarer til den i regnskabsåret optjente, uanset betalingsterminer.

Balance

Regnskabsmæssige afskrivninger
Inventar og driftsmidler afskrives over en forventet levetid på 5 år.
Småanskaffelser med en anskaffelsespris på under kr. 12.300 excl. moms udgiftsføres i anskaffelsesåret.

Omsætningsaktiver
Samtlige omsætningsaktiver optages i årsrapporten til nominelle værdier.

Tilgodehavender
Debitorer er optaget i henhold til forelagte fakturaer. Eventuelle dubiøse fordringer afskrives som tab.

Selskabsskat
I resultatopgørelsen udgiftsføres den beregnede skat, som kan henføres til årets resultat.
Årets resultat før skat svarer ikke til årets skattepligtige indkomst, idet der principielt forekommer følgende afvigelser:

Tidsbestemte afvigelser, som skyldes, at indtægter og omkostninger ikke henføres til samme periode i årsrapport og skatteopgørelse.

Permanente afvigelser, som består af ikke-skattepligtige indtægter og ikke-fradragsberettigede udgifter, som indgår i det regnskabsmæssige resultat, skal ikke medregnes ved opgørelsen af den skattepligtige indkomst.

Mellemregning
Mellemregning med nærtbeslægtede selskaber er forrentet med den aktuelle diskonto ultimo + 2 %.
Ulovlig mellemregning med direktionen er lovmæssigt forrentet med 9,45 %.

Gæld
Samtlige gældsposter er optaget til nominelle værdier. Kortfristet gæld omfatter udelukkende udeståender, som er forfaldne indenfor 1 år.

Resultatopgørelse 1. jan 2012 - 31. dec 2012

	Note	2012	2011
		kr.	kr.
Bruttoresultat		**96.671**	**118.371**
Personaleomkostninger	**1**	-20.996	-30.456
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	**2**	-23.100	-23.100
Resultat af ordinær primær drift		**52.575**	**64.815**
Andre finansielle indtægter	**3**	33.857	25.768
Øvrige finansielle omkostninger	**4**	-44.400	-27.432
Ordinært resultat før skat		**42.032**	**63.151**
Ekstraordinært resultat før skat		**42.032**	**63.151**
Skat af årets resultat	**5**	-10.875	-15.925
Årets resultat		**31.157**	**47.226**
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		31.157	47.226
I alt		**31.157**	**47.226**

Balance 31. december 2012

Aktiver

	Note	2012	2011
		kr.	kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		55.500	78.600
Materielle anlægsaktiver i alt	**6**	**55.500**	**78.600**
Anlægsaktiver i alt		**55.500**	**78.600**
Råvarer og hjælpematerialer		89.182	117.247
Varebeholdninger i alt		**89.182**	**117.247**
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		180.582	33.223
Udbytte hos tilknyttede virksomheder		489.523	365.159
Udskudte skatteaktiver		0	425
Andre tilgodehavender		13.000	0
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse		311.194	214.191
Periodeafgrænsningsposter		18.829	12.359
Tilgodehavender i alt		**1.013.128**	**625.357**
Omsætningsaktiver i alt		**1.102.310**	**742.604**
AKTIVER I ALT		**1.157.810**	**821.204**

Balance 31. december 2012

Passiver

	Note	2012	2011
		kr.	kr.
Virksomhedskapital (Aktiekapital/anpartskapital/fondskapital)		125.000	125.000
Overført resultat		23.710	-7.446
Egenkapital i alt	**7**	**148.710**	**117.554**
Hensættelse til udskudt skat		550	1.900
Hensatte forpligtelser i alt		**550**	**1.900**
Gæld til banker		255.524	302.614
Leverandører af varer og tjenesteydelser		274.748	175.807
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		414.658	125.293
Skyldig selskabsskat		11.800	0
Anden gæld		51.820	98.036
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		**1.008.550**	**701.750**
Gældsforpligtelser i alt		**1.008.550**	**701.750**
PASSIVER I ALT		**1.157.810**	**821.204**

Noter

1. Personaleomkostninger

	2012 kr.	2011 kr.
Løn og gager	5.750	42.022
Andre omkostninger til social sikring	15.246	-11.566
	20.996	30.456

2. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	2012 kr.	2011 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	23.100	23.100
	23.100	23.100

3. Andre finansielle indtægter

Selskabets finansieringsindtægter på kr. 33.857 vedrører renter af mellemværender med nærtstående parter.

4. Øvrige finansielle omkostninger

Af selskabets finansieringsudgifter på kr. 44.400 vedrører kr. 3.865 renter af mellem-værender med nærtstående parter.

5. Skat af årets resultat

	2012 kr.	2011 kr.
Aktuel skat	11.800	0
Regulering af skatteaktiv	425	15.775
Regulering af udskudt skat	-1.350	150
	10.875	15.925

6. Materielle anlægsaktiver i alt

	Grunde og bygninger kr.
Kostpris primo	115.500
Tilgang	0
Afgang	0
Kostpris ultimo	**115.500**
Af- og nedskrivning primo	36.900
Tilbageførsel ved afgang	0
Årets afskrivninger	23.100
Af- og nedskrivning ultimo	**60.000**
Regnskabsmæssig værdi ultimo	**55.500**

7. Egenkapital i alt

	Virksomheds-kapital	Overført resultat	Ialt
	kr.	kr.	kr.
Saldo primo	125.000	-7.446	117.554
Regulering egenkapital primo	0	-1	-1
Årets resultat	0	31.157	31.157
Egenkapital ultimo	**125.000**	**23.710**	**148.710**

8. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet har indgået en leasingaftale vedrørende en slibemaskine. Herudover har selskabet ikke påtaget sig leasing-, kautions- eller eventualforpligtelser af nogen art.

9. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for engagementet i Sydbank er der taget pant i ejendommen Teglbækvej 7, 8361 Hasselager på kr. 250.000. Desuden er der fordret ulimiteret selvskyldnerkaution af direktør John Georg Serwin samt moderselskabet Thoja Holding ApS in solidum.