

Gangsø Træmøbler ApS
CVR-nr. 29781559

Årsrapport 2012

Godkendt på selskabets generalforsamling den 25.05.2013.

Dirigent

Navn: Hans Houлинд

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse for 2012	7
Balance pr. 31.12.2012	8
Egenkapitalopgørelse for 2012	10
Noter	11

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

Gangsø Træmøbler ApS
Anbækvej 111
8450 Hammel

CVR-nr.: 29781559
Hjemsted: Favrskov
Regnskabsår: 01.01.2012 - 31.12.2012

Bestyrelse

Hans Houllind, formand
Jens Ole Staghøj
Svend Jørgen Heineke

Direktion

Jens Ole Staghøj

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Arosgaarden, Åboulevarden 31
8100 Aarhus C

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.2012 - 31.12.2012 for Gangsø Træmøbler ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2012 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2012 - 31.12.2012.

Ledelsesberetningen indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hammel, den 12.04.2013

Direktion

Jens Ole Staghøj

Bestyrelse

Hans Houllind
formand

Jens Ole Staghøj

Svend Jørgen Heineke

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Gangsø Træmøbler ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Gangsø Træmøbler ApS for regnskabsåret 01.01.2012 - 31.12.2012, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse 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 for 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 revisionshandlinger 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. 31.12.2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2012 - 31.12.2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i til-læg til den udførte revision af årsregnskabet.

Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnska-bet.

Aarhus, den 12.04.2013

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Michael Bach
statsautoriseret revisor

Jens Lauridsen
statautoriseret revisor

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets vedtægtsmæssige formål er direkte eller indirekte via datterselskaber at producere eller handle med træmøbler samt hermed beslægtet virksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udviser et underskud på 10 t.kr. Årets resultat er på niveau med det forventede.

Selskabets egenkapital er pr. 31. december 2012 negativ med 821 t.kr. Selskabets lån til kreditinstitutter, der udgør 814 t.kr., bortfalder, såfremt selskabets datterselskab overholder dets egne forpligtigelser over for de fælles långivere. I så fald vil egenkapitalen i selskabet blive reableret. På trods af en positiv udvikling i datterselskabet er der fortsat væsentlig usikkerhed om, hvorvidt datterselskabet vil kunne indfri dets fulde forpligtelser. På baggrund heraf er gælden fortsat medtaget i årsregnskabet.

Kapitalberedskabet vurderes for tilstrækkeligt til at imødekomme selskabets løbende forpligtelser i det kommende år, idet den eventuelle gæld til kreditinstitutter først forfalder i senere regnskabsår.

Begivenheder efter balancedagen

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte bestemmelser for klasse C.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Koncernregnskab

Med henvisning til årsregnskabslovens § 110 er der ikke udarbejdet koncernregnskab.

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når virksomheden som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes ved første indregning til transaktionsdagens kurs. Tilgodehavender, gældsforpligtelser og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, omregnes til balancedagens valutakurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på henholdsvis betalingsdagen og balancedagen, indregnes i resultatopgørelsen som finansielle poster. Materielle og immaterielle anlægsaktiver, varebeholdninger og andre ikke-monetære aktiver, der er købt i fremmed valuta, omregnes til historiske kurser.

Resultatopgørelsen

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration.

Anvendt regnskabspraksis

Andre finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter består af renteindtægter mv.

Skat

Årets skat, der består af årets aktuelle skat og ændring af 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 alle danske dattervirksomheder. Den aktuelle danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster (fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud).

Balancen

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder måles til kostpris. Kapitalandelene nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse for 2012

	<u>Note</u>	<u>2012 kr.</u>	<u>2011 kr.</u>
Andre eksterne omkostninger		<u>(10.000)</u>	<u>(24.846)</u>
Driftsresultat		<u>(10.000)</u>	<u>(24.846)</u>
Andre finansielle indtægter		<u>0</u>	<u>1</u>
Resultat af ordinære aktiviteter før skat		<u>(10.000)</u>	<u>(24.845)</u>
Skat af ordinært resultat		<u>0</u>	<u>0</u>
Årets resultat		<u><u>(10.000)</u></u>	<u><u>(24.845)</u></u>
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		<u>(10.000)</u>	<u>(24.845)</u>
		<u>(10.000)</u>	<u>(24.845)</u>

Balance pr. 31.12.2012

	<u>Note</u>	<u>2012 kr.</u>	<u>2011 kr.</u>
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		<u>1</u>	<u>1</u>
Finansielle anlægsaktiver	1	<u>1</u>	<u>1</u>
Anlægsaktiver		<u>1</u>	<u>1</u>
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		<u>5.915</u>	<u>23.415</u>
Tilgodehavender		<u>5.915</u>	<u>23.415</u>
Omsætningsaktiver		<u>5.915</u>	<u>23.415</u>
Aktiver		<u><u>5.916</u></u>	<u><u>23.416</u></u>

Balance pr. 31.12.2012

	<u>Note</u>	<u>2012 kr.</u>	<u>2011 kr.</u>
Virksomhedskapital		125.000	125.000
Overført overskud eller underskud		<u>(945.900)</u>	<u>(935.900)</u>
Egenkapital		<u>(820.900)</u>	<u>(810.900)</u>
Kreditinstitutter i øvrigt		<u>814.316</u>	<u>814.316</u>
Langfristede gældsforpligtelser	2	<u>814.316</u>	<u>814.316</u>
Anden gæld		<u>12.500</u>	<u>20.000</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>12.500</u>	<u>20.000</u>
Gældsforpligtelser		<u>826.816</u>	<u>834.316</u>
Passiver		<u><u>5.916</u></u>	<u><u>23.416</u></u>

Egenkapitalopgørelse for 2012

	Virksomheds- kapital kr.	Overført overskud eller underskud kr.	I alt kr.
Egenkapital primo	125.000	(935.900)	(810.900)
Årets resultat	0	(10.000)	(10.000)
Egenkapital ultimo	125.000	(945.900)	(820.900)

Noter

		Kapitalandele i tilknyttede virksomheder kr.
1. Finansielle anlægsaktiver		
Kostpris primo		1
Kostpris ultimo		1
Regnskabsmæssig værdi ultimo		1
	Hjemsted	Ejerandel %
Dattervirksomheder:		
SC Gangsoe	Ukraine	100,00

2. Langfristede gældsforpligtelser

Den langfristede gæld bortfalder, såfremt selskabets datterselskab opfylder dets egne forpligtelser over for de fælles kreditinstitutter.