

ROCK DESIGN ApS

Årsrapport

1. januar 2012 - 31. december 2012

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

31/05/2013

Anders Martin Davidsen

Dirigent

(Urevideret)

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Erklæringer

Revisors erklæring om regnskabsmæssig assistance	5
--	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Noter	11

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

ROCK DESIGN ApS

Lillisvej 10

9000 Aalborg

Telefonnummer: 98314096

Fax: 98315367

e-mailadresse: vf@terrazzoforum.dk

CVR-nr: 29600236

Regnskabsår: 01/01/2012 - 31/12/2012

Bankforbindelse

Danske Bank A/S

Algade 43

9000 Aalborg

DK Danmark

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2012 for Rock Design ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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

Ledelsen har besluttet at fravælge revision i 2012. Betingelserne herfor er efter ledelsens vurdering opfyldt.

I henhold til generalforsamlingsbeslutning og vedtægterne er det ligeledes besluttet at fravælge revisionen for 2013. Betingelserne herfor er efter ledelsens vurdering opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aalborg, den 31/05/2013

Direktion

Anders Martin Davidsen

Revisors erklæring om regnskabsmæssig assistance

Til anpartshaverne i Rock Design ApS

Omtale af arbejdets og erklæringens omfang

Baseret på oplysninger fra ledelsen har vi i overensstemmelse med den internationale standard om assistance med regnskabsopstilling og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning opstillet balancen pr. 31. december 2012 for Rock Design ApS og resultatopgørelsen for perioden 1. januar - 31. december 2012. Ledelsen har ansvaret for årsregnskabet. Vi har ikke revideret eller udført review af årsregnskabet, og udtrykker derfor ikke nogen grad af sikkerhed derom.

Aalborg, 31/05/2013

Dennis Møller
Registreret revisor, HD
Revisionsfirmaet Dennis Møller

Anvendt regnskabspraksis

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Rock Design ApS for 2012 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

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

Resultatopgørelse

Bruttoresultat

Bruttoresultat omfatter omsætning, vareforbrug og andre eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer mv.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved gæld 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.

Balance

Materielle anlægsaktiver

Driftsmateriel måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Produktionsanlæg og maskiner 5 år

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter/-udgifter.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Udbytte

Foreslået udbytte vises som en særskilt post under egenkapitalen. 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 af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisation sværdi.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Den aktuelle skatteforpligtelse er beregnet med en skattesats på 25% og udskudt skat er beregnet med en skattesats på 25%.

Resultatopgørelse 1. jan 2012 - 31. dec 2012

	Note	2012 kr.	2011 kr.
Bruttoresultat		1.793.548	279.913
Personaleomkostninger	1	-48.854	-42.908
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-73.209	-73.209
Resultat af ordinær primær drift		1.671.485	163.796
Andre finansielle indtægter		7.385	6.684
Øvrige finansielle omkostninger		-116.246	-159.596
Ordinært resultat før skat		1.562.624	10.884
Ekstraordinært resultat før skat		1.562.624	10.884
Skat af årets resultat	2	-353.367	-2.721
Årets resultat		1.209.257	8.163
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		0	
Overført resultat		1.209.257	
I alt		1.209.257	

Balance 31. december 2012

Aktiver

	Note	2012 kr.	2011 kr.
Grunde og bygninger		0	3.856.972
Produktionsanlæg og maskiner		230.000	0
Materielle anlægsaktiver i alt	3	230.000	3.856.972
Anlægsaktiver i alt		230.000	3.856.972
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		656.157	115.046
Andre tilgodehavender		4.329.415	14.623
Tilgodehavender i alt		4.985.572	129.669
Likvide beholdninger		35	2.508
Omsætningsaktiver i alt		4.985.607	132.177
AKTIVER I ALT		5.215.607	3.989.149

Balance 31. december 2012

Passiver

	Note	2012 kr.	2011 kr.
Virksomhedskapital (Aktiekapital/anpartskapital/fondskapital)		125.000	125.000
Overført resultat		1.081.731	-127.526
Egenkapital i alt	4	1.206.731	-2.526
Hensættelse til udskudt skat		0	65.308
Hensatte forpligtelser i alt		0	65.308
Gæld til realkreditinstitutter		0	2.564.091
Gæld til banker		0	205.570
Langfristede gældsforpligtelser i alt	5	0	2.769.661
Gæld til banker		2.761.864	159.000
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		698.986	851.738
Skyldig selskabsskat		418.675	0
Anden gæld		129.351	145.968
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		4.008.876	1.156.706
Gældsforpligtelser i alt		4.008.876	3.926.367
PASSIVER I ALT		5.215.607	3.989.149

Noter

1. Personaleomkostninger

	2012 kr.	2011 kr.
Løn og gager	-46.548	-42.007
Andre omkostninger til social sikring	-2.156	-853
Andre personaleomkostninger	-150	-48
	-48.854	-42908

2. Skat af årets resultat

	Resultatført selskabsskat	Skyldig selskabsskat	Hensat til udskudt skat
Saldo pr. 1/1 2012	0	0	65.308
Skat af årets resultat	-418.675	418.675	0
Ændring udskudt skat	65.308	0	-65.308
	-353.367	418.675	0

3. Materielle anlægsaktiver i alt

	Grunde og bygninger kr.	Produktionsanlæg og maskiner kr.
Kostpris primo	4.264.487	0
Tilgang	0	230.000
Afgang	-4.264.487	0
Kostpris ultimo	0	230.000
Af- og nedskrivning primo	-407.515	0
Årets afskrivning	-73.209	0
Tilbageførsel ved afgang	480.724	0
Af- og nedskrivning ultimo	0	0
Regnskabsmæssig værdi ultimo	0	230.000

4. Egenkapital i alt

	Virksomheds-kapital	Overført resultat	Foreslået udbytte	Ialt
	kr.	kr.	kr.	kr.
Saldo primo	125.000	-127.526	0	-2.526
Udloddet ordinært udbytte	0	0	0	0
Årets resultat	0	1.209.257	0	1.209.257
Egenkapital ultimo	125.000	1.081.731	0	1.206.731

5. Langfristede gældsforpligtelser i alt

	Gæld i alt ultimo	Afdrag næste år	Restgæld efter 5 år
	kr.	kr.	kr.
Gæld til realkreditinstitutter	2.555.580	2.555.580	0
Gæld til pengeinstitutter	206.284	206.284	0
	2.761.864	2,761,864	0

6. Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold

Selskabets formål er at eje, investere og udleje fast ejendom samt produktionsvirksomhed og andre dermed beslægtede formål.

7. Oplysning om eventualforpligtelser

Ingen.

8. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Prioretsgælden samt gæld til pengeinstitut er indfriet i 2013 ifm. salg af ejendommen.