

**Texma ApS
Strandvej 3, Rødning
7860 Spøttrup**

**Årsrapport
1. juli 2011 til 30. juni 2012**

CVR. nr. 27447287

Godkendt på selskabets generalforsamling, den ²⁹/₁₁ 2012



Orla Furbo
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger	3
Ledelsespåtegning	4
Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	8
Balance, aktiver	9
Balance, passiver	10
Noter	11
Eventualposter og forpligtelser mv.	12

Selskabsoplysninger

Selskab	Texma ApS Strandvej 3, Rødding 7860 Spøttrup
	CVR. nr.: 27447287
	Telefon: 97561357
Hovedaktivitet	Selskabets hovedaktivitet har i lighed med tidligere år været udlejning af anlægsaktiver.
Direktion	Orla Furbo
Ejerforhold	Ifølge årsregnskabsloven skal følgende selskabsdeltagere oplyses: HKM Holding ApS, Strandvej 3, 7860 Spøttrup
Pengeinstitut	Salling Bank A/S, Skive
Revisor	Dansk Revision Skive Registreret revisionsaktieselskab

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2011/12 for Texma 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, passiver, finansielle stilling pr. 30. juni 2012 samt resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2011 til 30. juni 2012.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Spøttrup, den 26. november 2012

Direktionen:

Orla Furbo



Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Til kapitalejeren i Texma ApS

Vi har revideret årsregnskabet for Texma ApS for regnskabsåret 1. juli 2011 - 30. juni 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, at 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 vurderingen 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. 30. juni 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2011 - 30. juni 2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Skive, den 26. november 2012

Dansk Revision Skive

Registreret revisionsaktieselskab



Palle Toft
Registreret revisor

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

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

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

Forpligtelser indregnes i balancen, når 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. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost i de følgende afsnit nedenfor.

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

Indtægtskriterier

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætning indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Skatter, herunder udskudt skat

I skat af årets resultat er indregnet regulering af udskudt skat samt skat af selskabets skattepligtige indkomst for året.

Selskabets skattepligtige indkomst er fremkommet ved at korrigere det regnskabsmæssige resultat for ikke indkomstskattepligtige og ikke fradragsberettigede poster. Skat er beregnet heraf med en anvendt skatteprocent på 25.

Selskabet er omfattet af acontoskatteordningen.

Udskudt skat fremkommer som 25 % af forskellen mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver på balancetidspunktet.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud indregnes med den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser.

Selskabet er et datterselskab og er sambeskattet med selskabet HKM Holding ApS.

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til anskaffelssummen med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der foretages lineære afskrivninger baseret på en vurdering af de enkelte aktivers brugstider.

Anskaffelser med en kostpris under skattemæssig grænse for småanskaffelser indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Anvendt regnskabspraksis

Der indgår forventede brugstider som følger:

Bygninger	50 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år

Tilgodehavender

Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser måles i balancen til pålydende værdi.

Likvide beholdninger

Omfatter likvide beholdninger.

Gældsforpligtelser

Gæld måles til nominel værdi.

Resultatopgørelse

	2011/12 DKK	2010/11 DKK
Perioden 1. juli 2011 - 30. juni 2012		
Bruttofortjeneste	252.509	315.954
Afskrivninger, anlægsaktiver	-121.909	-135.679
Resultat før finansielle poster	130.600	180.275
Finansielle indtægter	39.261	0
Finansielle omkostninger	-189.803	-198.426
Resultat før skat	-19.942	-18.151
Skat af årets resultat	4.975	-1.525
Årets resultat	-14.967	-19.676

Resultatdisponering

Selskabets resultater foreslås disponeret således:

Overført resultat, primo	-1.868	17.808
Årets resultat	-14.967	-19.676
Til disposition	-16.835	-1.868
Overført resultat	-16.835	-1.868
Resultatdisponering i alt	-16.835	-1.868

Balance

	2011/12 DKK	2010/11 DKK
Passiver pr. 30. juni 2012		
3 Virksomhedskapital	400.000	400.000
Overført resultat	-16.835	-1.868
Egenkapital i alt	383.165	398.132
4 Hensættelser til udskudt skat	44.150	25.650
Hensatte forpligtelser i alt	44.150	25.650
Prioritetsgæld	4.281.377	4.273.344
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse	60.094	0
Langfristede gældsforpligtelser i alt	4.341.471	4.273.344
Andel af langfristet gæld der forfalder inden for 1 år	0	192.000
Kreditinstitutter	196.415	202.571
Pengekreditorer	0	746
Anden gæld	139.338	93.337
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	335.753	488.654
Gælds- og hensatte forpligtelser i alt	4.721.374	4.787.648
Passiver i alt	5.104.539	5.185.780

Noter

	2011/12 DKK	2010/11 DKK
1 Grunde og bygninger		
Samlet anskaffelsessum primo	5.169.636	5.169.636
Samlet anskaffelsessum	5.169.636	5.169.636
Samlede afskrivninger primo	-404.576	-308.487
Årets afskrivninger	-96.089	-96.089
Samlede afskrivninger	-500.665	-404.576
Regnskabsmæssig værdi pr. 30. juni	4.668.971	4.765.060
2 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Samlet anskaffelsessum primo	197.950	197.950
Samlet anskaffelsessum	197.950	197.950
Samlede afskrivninger primo	-172.130	-132.540
Årets afskrivninger	-25.820	-39.590
Samlede afskrivninger	-197.950	-172.130
Regnskabsmæssig værdi pr. 30. juni	0	25.820
3 Virksomhedskapital		
Virksomhedskapital, primo	400.000	400.000
Virksomhedskapital i alt	400.000	400.000
4 Hensættelser til udskudt skat		
Hensættelser til udskudt skat, primo	25.650	9.700
Årets ændring i hensættelser til udskudt skat	18.500	15.950
Hensættelser til udskudt skat i alt	44.150	25.650

Eventualposter og forpligtelser mv.

Eventualforpligtelser

Ingen.

Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for realkreditgæld er tinglyst pantebrev i ejendommen Industrivej 2, Rødding med nom. DKK 4.661.000.

Til sikkerhed for mellemværende med kreditinstitut er der tinglyst ejerpantebrev i ejendommen Industrivej 2, Rødding med nom. DKK 2.230.000.

Ejendommens værdi er i årsrapporten indregnet med DKK 4.668.970.