

Skofeber Administration ApS

CVR-nr. 28 15 45 69

Årsrapport for 2012

Årsrapporten er godkendt på den
ordinære generalforsamling, d. 24.06.13

Henrik Bjørn
Dirigent

Selskabsoplysninger m.v.	3
Ledelsespåtegning	4
Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet	5 - 6
Resultatopgørelse	7
Balance	8 - 9
Anvendt regnskabspraksis	10 - 13
Noter	14 - 15

Selskabet

Skofeber Administration ApS

Binavne:

Skofeber Eksport ApS

Skofeber Franchise ApS

Skofeber Indkøb ApS

Skofeber Outlet ApS

Skofeber Webshop ApS

Kirkebjerg Søpark 5

2605 Brøndby

Hjemsted: Brøndby

CVR-nr.: 28 15 45 69

Regnskabsår: 01.01 - 31.12

Direktion

Nizami Alievski

Revision

Beierholm

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Pengeinstitutter

Nykredit Bank

Danske Bank

Jeg har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.12 - 31.12.12 for Skofeber Administration ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver, finansielle stilling og resultat.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Brøndby, den 14. juni 2013

Direktionen

Nizami Alievski

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Til kapitalejeren i Skofeber Administration ApS

Vi har revideret årsregnskabet for Skofeber Administration ApS for regnskabsåret 01.01.12 - 31.12.12, der omfatter resultatopgørelse, balance, anvendt regnskabspraksis 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 selskabets 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 selskabets 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 med forbehold.

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Forbehold

Grundlag for konklusion med forbehold

Vi deltog ikke i den fysiske optælling af varebeholdningerne pr. 31.12.12. Vi har ikke gennem andre revisionshandlinger været i stand til at overbevise os selv om tilstedeværelsen af selskabets varebeholdninger pr. 31.12.12.

Konklusion med forbehold

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet, bortset fra den mulige indvirkning af det forhold, der er beskrevet i grundlaget for konklusion med forbehold, giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.12 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.01.12 - 31.12.12 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Aalborg, den 14. juni 2013

Beierholm

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Henrik Bjørn
Statsaut. revisor

Note	2012 DKK	2011 DKK
Bruttofortjeneste	2.444.809	556.075
² Personaleomkostninger	-1.547.423	-477.378
Resultat før af- og nedskrivninger	897.386	78.697
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-11.049	-5.000
Resultat af primær drift	886.337	73.697
Andre finansielle indtægter	1.700	0
Andre finansielle omkostninger	-4.498	-49.771
Resultat før skat	883.539	23.926
Skat af årets resultat	-219.905	-17.413
Årets resultat	663.634	6.513
Forslag til resultatdisponering		
Forslag til udbytte for regnskabsåret	43.300	0
Overført resultat	620.334	6.513
I alt	663.634	6.513

Note	AKTIVER	
	31.12.12 DKK	31.12.11 DKK
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	65.731 10.000
	Materielle anlægsaktiver i alt	65.731 10.000
	Andre tilgodehavender	163.211 83.855
	Finansielle anlægsaktiver i alt	163.211 83.855
	Anlægsaktiver i alt	228.942 93.855
	Råvarer og hjælpematerialer	1.338.452 304.000
	Forudbetalinger for varer	195.000 0
	Varebeholdninger i alt	1.533.452 304.000
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	298.036 0
	Udskudt skatteaktiv	0 137
	Andre tilgodehavender	3.472.082 19.222
	Tilgodehavender i alt	3.770.118 19.359
	Likvide beholdninger	472.171 194.663
	Omsætningsaktiver i alt	5.775.741 518.022
	Aktiver i alt	6.004.683 611.877

PASSIVER			
Note		31.12.12	31.12.11
		DKK	DKK
	Selskabskapital	125.000	125.000
	Overført resultat	736.877	116.543
	Forslag til udbytte for regnskabsåret	43.300	0
3	Egenkapital i alt	905.177	241.543
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	118.000	38.832
	Selskabsskat	233.182	14.550
	Anden gæld	4.748.324	316.952
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	5.099.506	370.334
	Gældsforpligtelser i alt	5.099.506	370.334
	Passiver i alt	6.004.683	611.877

4 Sikkerhedsstillelser

5 Kontraktlige forpligtelser

GENERELT

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven for virksomheder i regnskabsklasse B.

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.

I balancen indregnes aktiver, 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 beskrevet nedenfor 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.

RESULTATOPGØRELSE

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger.

Indtægter ved salg af varer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden udgangen af regnskabsåret. Nettoomsætning måles til dagsværdi og opgøres ekskl. moms og rabatter.

Andre eksterne omkostninger

Heri indregnes omkostninger til distribution, salg, reklame, administration og lokaler.

Afskrivninger

Afskrivninger på materielle anlægsaktiver tilsigter, at der sker systematisk afskrivning over aktivernes forventede brugstid. For selskabet er anvendt følgende brugstider og restværdier:

	Brugstid	Rest-værdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år	0%

Nyanskaffelser af andre anlæg, driftsmateriel og inventar med kostpris på under DKK 12.300 pr. stk. indregnes i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Finansielle poster

Under finansielle poster indregnes renteindtægter og renteomkostninger.

Skatter

Årets aktuelle og udskudte skatter indregnes i resultatopgørelsen som årets skatter med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer foretaget direkte på egenkapitalen.

BALANCE

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles i balancen til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger eller til genindvindingsværdien, hvor denne er lavere.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet.

Værdiforringelse af aktiver

Den regnskabsmæssige værdi af anlægsaktiver, der ikke måles til dagsværdi, vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis hver gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Som genindvindingsværdi anvendes den højeste værdi af nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen samt forventede nettopengestrømme ved salg af aktivet eller aktivgruppen efter endt brugstid.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-princippet eller nettorealiseringspris, hvor denne er lavere.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til pålydende værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab.

Egenkapital

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som særlig post under egenkapitalen.

Aktuelle og udskudte skatter

Skyldig og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtig indkomst, reguleret for betalte acontoskatter.

Udskudte skatteforpligtelser og udskudte skatteaktiver beregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser og indregnes i balancen med den gældende skatteprocent. Der indregnes dog ikke udskudt skat af midlertidige forskelle vedrørende skattemæssigt ikke-afskrivningsberettiget goodwill samt andre poster, hvor midlertidige forskelle, bortset fra virksomhedsovertagelser, er opstået på anskaffelsestidspunktet uden at have effekt på resultat eller skattepligtig indkomst.

Udskudte skatteaktiver indregnes med den værdi, de efter vurdering forventes at kunne realiseres til ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller ved udligning i skat af fremtidig indtjening.

Gældsforpligtelser

Kortfristede gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket normalt svarer til gældens pålydende værdi.

1. Selskabets hovedaktivitet

Hovedaktiviteten har i lighed med tidligere år bestået af at udføre administration samt at drive franchisevirksomhed, at foretage import og eksport, at drive en webshop og dermed beslægtet virksomhed.

	2012 DKK	2011 DKK
--	-------------	-------------

2. Personaleomkostninger

Lønninger	1.521.720	463.408
Andre omkostninger til social sikring	17.477	13.834
Personaleomkostninger i øvrigt	8.226	136
I alt	1.547.423	477.378

3. Egenkapital

Beløb i DKK	Selskabs- kapital	Overført resultat	Forslag til ud- bytte for regn- skabsåret
-------------	----------------------	----------------------	---

Egenkapitalopgørelse 01.01.11 - 31.12.11

Saldo pr. 01.01.11	125.000	110.030	0
Forslag til resultatdisponering	0	6.513	0
Saldo pr. 31.12.11	125.000	116.543	0

Egenkapitalopgørelse 01.01.12 - 31.12.12

Saldo pr. 01.01.12	125.000	116.543	0
Forslag til resultatdisponering	0	620.334	43.300
Saldo pr. 31.12.12	125.000	736.877	43.300

Der har ikke været bevægelser på selskabskapitalen i regnskabsåret og de 4 foregående regnskabsår.

4. Sikkerhedsstillelser

Ingen.

5. Kontraktlige forpligtelser

Der er indgået huslejekontrakt vedrørende to lejemål, Kirkebjerg Søpark og Frederiksborg-gade.