SAMJ 786 ApS

Årsrapport
1. januar 2012 - 31. december 2012

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den

27/06/2013

Shamoon Pervaiz Butt
Dirigent

Indhold

Virksomhedsoplysninger
Virksomhedsoplysninger 3

Påtegninger
Ledelsespåtegning 4

Årsregnskab
Anvendt regnskabspraksis 5
Resultatopgørelse 7
Balance 8
Noter 10

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	SAMJ 786 ApS Brøndbyvestervej 60C 2605 Brøndby
CVR-nr:	33755155
Regnskabsår:	01/01/2012 - 31/12/2012

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for perioden 1. januar - 31. december 2012 for SAMJ 786 ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Brøndby, den 17/06/2013

Direktion

Shamoon Pervaiz Butt

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Det er ledelsens vurdering at kravene for fravalg af revision er opfyldt, hvorfor revisionen af selskabets årsrapport for kommende regnskabsår fravælges.

Anvendt regnskabspraksis

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for SAMJ 786 ApS for perioden 1. januar - 31. december 2012 er aflagt i overensstemmelse med den danske årsregnskabslovs bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Selskabet har valgt herudover at følge nedenstående regler for regnskabsklasse C:

• Noteoplysninger vedrørende anlægsaktiver.

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.

Aktiver indregnes i balancen, 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 for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved normal afskrivning. Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til den lavere genindvindingsværdi.

Resultatopgørelse

Nettoomsætning

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.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration, lokaler m.v.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v. Finansielle indtægter og -omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

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

Finansielle anlægsaktiver

Deposita, måles til amortiseret kostpris.

Tilgodehavender

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

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, indregnes som en særskilt post under egenkapitalen. Forslag til 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, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, opgøres udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, indregnes med 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.

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. For indeværende år er anvendt en skattesats på 25 %.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser, som omfatter anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. jan 2012 - 31. dec 2012

	Note	2012	0016/11
		kr.	kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		**-787.379**	**26.598**
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	**1**	-30.000	0
Resultat af ordinær primær drift		**-817.379**	**26.598**
Øvrige finansielle omkostninger		-811	30
Ordinært resultat før skat		**-818.190**	**26.568**
Skat af årets resultat	**2**	0	-6.625
Årets resultat		**-818.190**	**19.943**
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-818.190	19.943
I alt		**-818.190**	**19.943**

Balance 31. december 2012

Aktiver

	Note	2012	0016/11
		kr.	kr.
Grunde og bygninger		720.000	0
Materielle anlægsaktiver i alt	**3**	**720.000**	**0**
Andre tilgodehavender		1.330.453	1.310.000
Finansielle anlægsaktiver i alt	**4**	**1.330.453**	**1.310.000**
Anlægsaktiver i alt		**2.050.453**	**1.310.000**
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		52.650	0
Andre tilgodehavender		345.221	35.572
Tilgodehavender i alt	**5**	**397.871**	**35.572**
Likvide beholdninger		14.782	0
Omsætningsaktiver i alt		**412.653**	**35.572**
AKTIVER I ALT		**2.463.106**	**1.345.572**

Balance 31. december 2012

Passiver

	Note	2012	0016/11
		kr.	kr.
Virksomhedskapital (Aktiekapital/anpartskapital/fondskapital)		80.000	80.000
Overført resultat		-798.247	19.943
Egenkapital i alt	**6**	**-718.247**	**99.943**
Gæld til banker		0	629
Leverandører af varer og tjenesteydelser		1.135.612	0
Anden gæld		2.045.741	1.245.000
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		**3.181.353**	**1.245.629**
Gældsforpligtelser i alt		**3.181.353**	**1.245.629**
PASSIVER I ALT		**2.463.106**	**1.345.572**

Noter

1. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	2012 kr.	0016/11 kr.
Bygninger	-30.000	0
	-30.000	0

2. Skat af årets resultat

	2012 kr.	0016/11 kr.
Aktuel skat	0	-6.625
	0	-6.625

3. Materielle anlægsaktiver i alt

	Grunde og bygninger kr.
Tilgang	750.000
Kostpris ultimo	**750.000**
Af- og nedskrivning primo	0
Årets afskrivning	30.000
Af- og nedskrivning ultimo	**30.000**
Regnskabsmæssig værdi ultimo	**720.000**

4. Finansielle anlægsaktiver i alt

	Deposita kr.
Kostpris primo	1.310.000
Tilgang	20.453
Kostpris ultimo	**1.330.453**
Regnskabsmæssig værdi ultimo	**1.330.453**

5. Tilgodehavender i alt

	2012 kr.	2011 kr.
Tilgodehavneder fra salg	52.650	0
Hensat til forventede tab	0	0
	52.650	0

6. Egenkapital i alt

	Virksomheds-kapital kr.	Overført resultat kr.	Ialt kr.
Saldo primo	80.000	19.943	99.943
Årets resultat	0	-818.190	-818.190
Egenkapital ultimo	**80.000**	**-798.247**	**-718.247**

7. Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold

Selskabets formål er udlejning af selskabslokaler samt catering mv.

8. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har ingen pantsætninger og sikkerhedsstillelser.