

Taulbjerg Martin ApS
CVR-nr. 27 03 37 68

Årsrapport
2012

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 13. april 2013.

Helle Taulbjerg
dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2
 Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
 Årsregnskab 1. januar - 31. december 2012	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2012 for Taulbjerg Martin ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2012.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aabenraa, den 20. marts 2013

Direktion

Helle Taulbjerg Martin

Simon Martin

Den uafhængige revisors erklæringer

Til anpartshaveren i Taulbjerg Martin ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Taulbjerg Martin ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 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, 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.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Den uafhængige revisors erklæringer

Konklusion

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

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Holstebro, den 20. marts 2013

KRØYER PEDERSEN

Statsautoriserede Revisorer I/S

Henrik Holm

statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	Taulbjerg Martin ApS H. P. Hanssensgade 10 6200 Aabenraa
	CVR-nr.: 27 03 37 68
	Stiftet: 26. februar 2003
	Hjemsted: Aabenraa
	Regnskabsår: 1. januar - 31. december
	10. regnskabsår
Direktion	Helle Taulbjerg Martin Simon Martin
Revision	KRØYER PEDERSEN Statsautoriserede Revisorer I/S
Modervirksomhed	Taulbjerg Martin Holding ApS

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Hovedaktiviteten har i lighed med tidligere år bestået i at drive hotel- og restaurationsvirksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttofortjeneste udgør 6.967 t.kr. mod 5.208 t.kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør 571 t.kr. mod -311 t.kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Selskabets balance udviser en samlet aktivmasse på balancedagen på 3.643 t.kr. mod 3.980 t.kr. sidste år, svarende til et fald på 337 t.kr. Faldet i balancesummen skyldes afskrivninger på materielle anlægsaktiver.

Den forventede udvikling

Selskabet forventer i det kommende år et stort set uændret aktivitetsniveau og resultat.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Taulbjerg Martin ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

Ændring i anvendt regnskabspraksis

Selskabet har valgt at tilpasse årsrapporten til den nye XBRL taksonomi fra Erhvervsstyrelsen, hvilket har medført en reklassifikation af visse regnskabsposter i forhold til tidligere år. Forholdet har ikke betydning for indregning og måling. Der er foretaget tilpasning af sammenligningstallene.

Herudover er den anvendte regnskabspraksis uændret i forhold til tidligere år.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, vareforbrug samt andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning og værelser indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer og operationelle leasingomkostninger.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og renteomkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og kurstab vedrørende transaktioner i fremmed valuta og likvide beholdninger i fremmed valuta samt rentetillæg og rentegodtgørelser ved skattebetaling. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af moderselskabet og de danske dattervirksomheder.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud (fuld fordeling).

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Maskiner og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der afskrives ikke på kunst.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

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:

Maskiner og inventar	10 år
Mindre nyanskaffelser under 10.500 kr. pr. enhed vedrørende renovering af værelser mv. i alt 283.865 kr. i 2003	5-10 år
Mindre nyanskaffelser under 11.900 kr. pr. enhed vedrørende renovering af værelser mv. i alt 1.022.879 kr. i 2008 og 813.192 kr. i 2009	10 år
Mindre nyanskaffelser under 12.300 kr. pr. enhed vedrørende renovering af værelser mv. i alt 323.480 kr. i 2010	10 år

Øvrige aktiver med en kostpris på under 12 t.kr. pr. enhed indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

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 afskrivninger.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealiseringsværdien af varebeholdninger lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, som er indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Anvendt regnskabspraksis

Selskabsskat 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 er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførelsesberettigede 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 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.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser, som omfatter kassekreditter, gæld til leverandører samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	<u>2012</u>	<u>2011</u>
Bruttofortjeneste	6.966.727	5.208.153
1 Personaleomkostninger	-5.270.512	-4.963.065
Afskrivninger	-846.140	-525.381
Resultat af primær drift	850.075	-280.293
Andre driftsindtægter	800	247.320
Andre driftsomkostninger	0	-256.670
Finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	26.026	38.772
Finansielle indtægter	10.297	16.207
Finansielle omkostninger	-128.648	-179.276
Resultat før skat	758.550	-413.940
Skat af årets resultat	-187.525	103.307
Årets resultat	571.025	-310.633
Forslag til resultatdisponering:		
Overføres til øvrige reserver	571.025	-310.633
Disponeret i alt	571.025	-310.633

Balance 31. december

Aktiver			
<u>Note</u>		<u>2012</u>	<u>2011</u>
Anlægsaktiver			
2	Maskiner, inventar og kunst	2.199.112	2.718.486
	Materielle anlægsaktiver i alt	2.199.112	2.718.486
	Anlægsaktiver i alt	2.199.112	2.718.486
Omsætningsaktiver			
	Fremstillede færdigvarer og handelsvarer	393.065	375.198
	Varebeholdninger i alt	393.065	375.198
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	169.038	133.120
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	669.494	673.468
	Andre tilgodehavender	193.881	45.889
	Periodeafgrænsningsposter	0	15.857
	Tilgodehavender i alt	1.032.413	868.334
	Likvide beholdninger	18.000	18.000
	Omsætningsaktiver i alt	1.443.478	1.261.532
	Aktiver i alt	3.642.590	3.980.018

Balance 31. december

Passiver			
<u>Note</u>		<u>2012</u>	<u>2011</u>
Egenkapital			
3	Anpartskapital	125.000	125.000
4	Øvrige reserver	27.194	-543.831
	Egenkapital i alt	152.194	-418.831
Hensatte forpligtelser			
	Hensættelser til udskudt skat	275.986	88.461
	Hensatte forpligtelser i alt	275.986	88.461
Gældsforpligtelser			
	Kassekreditter	1.425.383	3.239.147
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	623.597	488.528
	Anden gæld	1.165.430	582.713
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	3.214.410	4.310.388
	Gældsforpligtelser i alt	3.214.410	4.310.388
	Passiver i alt	3.642.590	3.980.018

5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Noter

	2012	2011
1. Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	5.062.721	4.727.166
Andre omkostninger til social sikring	121.329	123.388
Personaleomkostninger i øvrigt	86.462	112.511
	5.270.512	4.963.065
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	15	15
2. Materielle anlægsaktiver		
		Maskiner, inventar og kunst
Kostpris 1. januar		5.779.555
Tilgang		57.625
Kostpris 31. december		5.837.180
Afskrivninger 1. januar		3.061.069
Årets afskrivninger		576.999
Afskrivninger 31. december		3.638.068
Regnskabsmæssig værdi 31. december		2.199.112
	31/12 2012	31/12 2011
3. Anpartskapital		
Anpartskapital 1. januar	125.000	125.000
	125.000	125.000
Anpartskapitalen består af 1 anpart a 125.000 kr. Kapitalen er ikke opdelt i klasser.		
4. Øvrige reserver		
Øvrige reserver 1. januar	-543.831	-233.198
Overført af årets resultat	571.025	-310.633
	27.194	-543.831

Noter

5. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har deponeret ejerpantebreve på i alt 1.700 t.kr. til sikkerhed for bankgæld. Ejerpantebrevene giver pant i maskiner og inventar, hvor den regnskabsmæssige værdi pr. 31. december 2012 udgør 309 t.kr.