

Daimler Industri ApS

Generatorvej 8D
2730 Herlev

CVR-nr. 26 92 05 58

Årsrapport for året 2011/12

10. regnskabsår

Efterfølgende årsrapport med tilhørende noter er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling, den 25/2 2013.



Dirigent
Ib Brønnum

6187/jnl

Indholdsfortegnelse

	<u>side</u>
Selskabsoplysninger	3
Ledelsespåtegning	4
Den uafhængige revisors erklæringer	5-6
Anvendt regnskabspraksis	7-9
Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september	10
Balance pr. 30. september	11-12
Noter	13

Selskabsoplysninger

Selskabet

Daimler Industri ApS
Generatorvej 8D
2730 Herlev

Telefon: 4450 3650
Telefax: 4450 3641
Hjemmeside: www.daimler.dk
E-mail: ts@daimler.dk

CVR-nr.: 26 92 05 58
Stiftet: 17. december 2002
Hjemsted: Herlev
Regnskabsår: 1. oktober 2011 - 30. september 2012

Direktion

Ib Brønnum

Pengeinstitut

Danske Bank A/S
Lyngby Hovedgade 25
2800 Kgs. Lyngby

Revision

Øernes Revision Registreret Revisionsaktieselskab
Næstvedvej 2
4760 Vordingborg
CVR nr 18 54 54 70
P-nr 10 02 90 78 58

Aktivitet

Selskabets hovedaktivitet er Import og salg af IT-systemkomponenter til elektronikindustrien.

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og vedtaget årsrapporten for 2011/12 for Daimler Industri

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsregnskabet giver efter min opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og den finansielle stilling samt resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Herlev, den 23. januar 2013

I direktionen


Ib Brønnum

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Daimler Industri ApS.

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Daimler Industri ApS for regnskabsåret 1. oktober 2011 - 30. september 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 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. september 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2011/12 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Den uafhængige revisors erklæringer

Supplerende oplysninger vedrørende andre forhold:

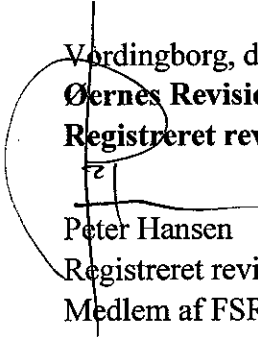
Selskabets ejerkreds har ulovligt kapitalejerlån på kr. 15.675 pr. 30. september 2012.

Lånet er i strid med selskabslovens § 210, da det af denne bestemmelse fremgår, at selskabet ikke må yde lån til direktører, bestyrelsesmedlemmer, kapitalejere m.fl. i selskabet. Forholdet kan være ansvarspådragende for selskabets direktion. Lånet er forrentet med den officielle udlånsrente + 7% +2% p.a.

Vordingborg, den 23. januar 2013

Øernes Revision

Registreret revisionsaktieselskab

P

Peter Hansen

Registreret revisor

Medlem af FSR - danske revisorer

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag:

Årsregnskabet for Daimler Industri ApS er udarbejdet i overensstemmelse med den danske årsregnskabslovs bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling:

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb, der forfalder ved udløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

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

Omregning af valuta:

Transaktioner i fremmed valuta omregnes ved første indregning til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiell post. Hvis valutapositioner anses for sikring af fremtidige pengestrømme indregnes værdireguleringerne direkte på egenkapitalen.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta omregnes til statusdagens valutakurs. Forskellen mellem statusdagens kurs og kursen på tidspunktet for regnskabspostens opståen eller indregning i seneste årsregnskab indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter eller finansielle omkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning:

Nettoomsætning ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang har fundet sted inden årets udgang.

Nettoomsætning ved salg af ydelser, lejeindtægter mv. indregnes i resultatopgørelsen på fakturerings tidspunktet.

Nettoomsætning indregnes excl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Finansielle poster:

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

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.

Balancen

Leasede aktiver og lejekontrakter:

Ved finansiell og operationel leasing samt øvrige lejeaftaler indregnes leasingydelserne over kontraktens løbetid.

Selskabets samlede forpligtelse vedrørende leasing- og lejeaftaler oplyses under eventualposter m.v.

Varebeholdninger:

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

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

Nettorealiseringsværdi for varebeholdninger opgøres som salgssum med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget, og fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

Tilgodehavender:

Tilgodehavender måles i balancen til amortiseret kostpris, oftest svarende til nominel værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab. Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Udbytte:

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som en særskilt post under egenkapitalen. Forslag til udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Anvendt regnskabspraksis

Udskudt skat:

Udskudt skat måles af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil de 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 statusdagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. For indeværende år er skattesatsen 25%.

Finansielle gældsforpligtelser:

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominel værdi.

Periodeafgrænsningsposter:

Periodeafgrænsningsposter indregnet som passiver omfatter modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år.

Selskabsskat:

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.

Selskabet er omfattet af a/contoskatteordningen og finansieringstillæg/godtgørelse indregnes som en finansiell post i resultatopgørelsen i året, hvor slutopgørelsen dannes.

Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september

<u>Note</u>	<u>2011/12</u>	<u>2010/11</u>
BRUTTOFORTJENESTE	1.155.434	969.929
1 Personaleomkostninger	-952.279	-863.437
RESULTAT FØR FINANSIELLE POSTER	203.155	106.492
Andre finansielle indtægter	1.664	8.623
Nedskrivning af finansielle aktiver	10.000	-24.069
Finansielle omkostninger til tilknyttede virksomheder	-5.450	0
Andre finansielle omkostninger	-78.074	-69.191
ORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT	131.295	21.855
Skat af årets resultat	-43.800	-12.300
ÅRETS RESULTAT	87.495	9.555
Der af ledelsen foreslås anvendt således:		
Udbytte	0	0
Overført til næste år	87.495	9.555
	87.495	9.555

Balance pr. 30. september

<u>Note</u>	<u>2012</u>	<u>2011</u>
Aktiver:		
Anlægsaktiver:		
Finansielle anlægsaktiver:		
Andre tilgodehavender (anl)	43.755	43.755
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>43.755</u>	<u>43.755</u>
 ANLÆGSAKTIVER I ALT	 <u>43.755</u>	 <u>43.755</u>
 Omsætningsaktiver:		
Varebeholdninger:		
Råvarer og hjælpematerialer	954.992	697.087
Forudbetalinger for varer	38.500	132.832
Varebeholdninger i alt	<u>993.492</u>	<u>829.919</u>
 Tilgodehavender:		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	1.222.412	1.083.774
Andre tilgodehavender	78.575	126.553
2 Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	15.675	21.501
Tilgodehavende selskabsskat	2.700	2.700
Udskudt skatteaktiv	0	2.500
Tilgodehavender i alt	<u>1.319.362</u>	<u>1.237.028</u>
 Likvide beholdninger	 <u>179.986</u>	 <u>534.854</u>
 OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	 <u>2.492.840</u>	 <u>2.601.801</u>
 AKTIVER I ALT	 <u>2.536.595</u>	 <u>2.645.556</u>

Balance pr. 30. september

<u>Note</u>	<u>2012</u>	<u>2011</u>
Passiver:		
Egenkapital:		
3 Selskabskapital	125.000	125.000
4 Overført overskud eller underskud	841.067	753.572
Forslag til udbytte for regnskabsåret	0	0
EGENKAPITAL I ALT	<u>966.067</u>	<u>878.572</u>
Gældsforpligtelser:		
Langfristede gældsforpligtelser:		
Selskabsskat (lang)	41.300	0
Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>41.300</u>	<u>0</u>
Kortfristede gældsforpligtelser:		
Kreditinstitutter i øvrigt	605.073	625.969
Leverandører af varer og tjenesteydelser	407.022	454.686
Gæld til associerede virksomheder	10.070	9.658
Selskabsskat	0	41.505
Anden gæld	507.063	630.597
Periodeafgrænsningsposter (gæld)	0	4.569
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>1.529.228</u>	<u>1.766.984</u>
5 GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT	<u>1.570.528</u>	<u>1.766.984</u>
PASSIVER I ALT	<u>2.536.595</u>	<u>2.645.556</u>
6 Sikkerheder og pantsætninger		
7 Eventualposter mv.		

Noter

<u>Note</u>	<u>2011/12</u>	<u>2010/11</u>
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	793.635	706.248
Pensioner	145.587	137.889
Andre omkostninger til social sikring	13.057	19.300
	<u>952.279</u>	<u>863.437</u>
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse		
Selskabet har i årets løb foretaget udlån til selskabets ledelse. Udlånet er i året forrentet med den officielle udlånsrente + 7% +2% p.a. Lånet udgør ved regnskabsårets afslutning kr.	<u>15.675</u>	<u>21.501</u>
3 Selskabskapital		
Selskabskapital primo	125.000	125.000
	<u>125.000</u>	<u>125.000</u>
Der har ikke været ændringer i selskabskapitalen de seneste 5 år.		
4 Overført overskud eller underskud		
Overført overskud/underskud tidligere år	753.572	744.017
Overført årets resultat	87.495	9.555
	<u>841.067</u>	<u>753.572</u>
5 Gældsforpligtelser		
Gældsforpligtelser forfalder efter 5 år	<u>0</u>	<u>0</u>
6 Sikkerheder og pantsætninger		
Der foreligger ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger.		
7 Eventualposter mv.		
Eventualforpligtelser:		
Selskabet har indgået huslejekontrakt med opsigelsesvarsel med indtil 6 måneder.		
Huslejeforpligtelse i opsigelsesperioden udgør	<u>102.055</u>	<u>150.777</u>