XMON A/S

CVR-nr. 30 19 73 13

Årsrapport

1. januar - 31. december 2012

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 8. marts 2013.

Mogens Grove Nielsen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	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

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2012 for XMON A/S.

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.

Egå, den 8. marts 2013

Direktion

Mogens Grove Nielsen

Bestyrelse

Brian Jensen | Mogens Grove Nielsen | Martin Boe Pedersen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til aktionærerne i XMON A/S

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for XMON A/S 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.

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.

Den uafhængige revisors erklæringer

Randers, den 8. marts 2013

Kvist & Jensen
Statsautoriserede revisorer A/S

B. Nygaard Pedersen
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	XMON A/S Egå Havvej 17 8250 Egå	
	CVR-nr.:	30 19 73 13
	Stiftet:	11. januar 2007
	Hjemsted:	Århus
	Regnskabsår:	1. januar - 31. december
Bestyrelse	Brian Jensen Mogens Grove Nielsen Martin Boe Pedersen	
Direktion	Mogens Grove Nielsen	
Revision	Kvist & Jensen Statsautoriserede revisorer A/S	
Bankforbindelse	Sydbank, Randers	

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Hovedaktiviteten består i design og produktion af specialinventar til hotel- og skibsindustrien og dermed beslægtet virksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttofortjeneste udgør 1.484 t.kr. mod 1.927 t.kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør 114 t.kr. mod 483 t.kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for XMON A/S er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som 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, 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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsregnskabet aflægges, og som vedrører forhold, der eksisterede på balancedagen.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, omregnes til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældens opståen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Resultatopgørelsen

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

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter, renteomkostninger og rentegodtgørelser ved skattebetaling. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Anvendt regnskabspraksis

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.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger.

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:

Driftsmateriel og inventar	3-5 år

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.

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde. Salgsværdien måles på baggrund af færdiggørelsesgraden på balancedagen og de samlede forventede indtægter på det enkelte igangværende arbejde.

Egenkapital - udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

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.

Anvendt regnskabspraksis

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.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser i de respektive lande, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat.

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

Note		2012	2011
	Bruttofortjeneste	**1.484.316**	**1.926.795**
1	Personaleomkostninger	-1.273.484	-1.198.345
	Afskrivninger af materielle anlægsaktiver	-15.844	-58.218
	Resultat før finansielle poster	**194.988**	**670.232**
	Andre finansielle indtægter	658	0
2	Andre finansielle omkostninger	-38.515	-28.130
	Resultat før skat	**157.131**	**642.102**
	Skat af årets resultat	-43.012	-159.405
	Årets resultat	**114.119**	**482.697**
	Forslag til resultatdisponering:		
	Udbytte for regnskabsåret	600.000	400.000
	Overføres til overført resultat	0	82.697
	Disponeret fra overført resultat	-485.881	0
	Disponeret i alt	**114.119**	**482.697**

Balance 31. december

Aktiver

Note		2012	2011
	Anlægsaktiver		
3	Driftsmateriel og inventar	60.836	17.333
3	Indretning lejede lokaler	25.695	35.039
	Materielle anlægsaktiver i alt	86.531	52.372
	Depositum	18.464	18.464
	Finansielle anlægsaktiver i alt	18.464	18.464
	Anlægsaktiver i alt	**104.995**	**70.836**
	Omsætningsaktiver		
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	3.084.264	2.290.630
	Igangværende arbejder for fremmed regning	507.836	925.342
	Tilgodehavende selskabsskat	128.001	83.400
	Andre tilgodehavender	425.501	809.169
	Periodeafgrænsningsposter	13.607	13.607
	Tilgodehavender i alt	4.159.209	4.122.148
	Likvide beholdninger	4.285	4.164
	Omsætningsaktiver i alt	**4.163.494**	**4.126.312**
	Aktiver i alt	**4.268.489**	**4.197.148**

Balance 31. december

Passiver

Note		2012	2011
	Egenkapital		
4	Aktiekapital	500.000	500.000
5	Overført resultat	131.894	617.775
	Foreslået udbytte for regnskabsåret	600.000	400.000
	Egenkapital i alt	**1.231.894**	**1.517.775**
	Hensatte forpligtelser		
	Hensættelser til udskudt skat	2.319	57
	Hensatte forpligtelser i alt	**2.319**	**57**
	Gældsforpligtelser		
	Gæld til pengeinstitutter	579.041	646.219
	Modtagne forudbetalinger fra kunder	146.443	0
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	2.073.526	1.858.213
	Anden gæld	233.898	173.516
	Periodeafgrænsningsposter	1.368	1.368
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	3.034.276	2.679.316
	Gældsforpligtelser i alt	**3.034.276**	**2.679.316**
	Passiver i alt	**4.268.489**	**4.197.148**

6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Noter

		2012	2011
1.	**Personaleomkostninger**		
	Lønninger og gager	961.419	886.458
	Pensioner	224.866	218.370
	Andre omkostninger til social sikring	6.480	6.480
	Personaleomkostninger i øvrigt	80.719	87.037
		1.273.484	**1.198.345**
2.	**Andre finansielle omkostninger**		
	Andre renteomkostninger	38.515	28.130
		38.515	**28.130**

3. Materielle anlægsaktiver

	Driftsmateriel og inventar	Indretning lejede lokaler
Kostpris 1. januar 2012	113.789	46.719
Tilgang	50.003	0
Kostpris 31. december 2012	**163.792**	**46.719**
Af- og nedskrivninger 1. januar 2012	96.456	11.680
Årets af- og nedskrivninger	6.500	9.344
Af- og nedskrivninger 31. december 2012	**102.956**	**21.024**
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2012	**60.836**	**25.695**

		31/12 2012	31/12 2011
4.	**Aktiekapital**		
	Aktiekapital 1. januar 2012	500.000	500.000
		500.000	**500.000**

Aktiekapitalen består af 500 aktier a 1.000 kr. og multipla heraf. Kapitalen er ikke opdelt i klasser.

Noter

		31/12 2012	31/12 2011
5.	**Overført resultat**		
	Overført resultat 1. januar 2012	617.775	535.078
	Årets overførte overskud eller underskud	-485.881	82.697
		131.894	**617.775**

6. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.