

DØRGRUPPEN APS

ÅRSRAPPORT

2011/12

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling,
den 28. januar 2013

Per Laulund

INDHOLDSFORTEGNELSE

	Side
Selskabsoplysninger	
Selskabsoplysninger.....	2
Påtegninger	
Ledelsespåtegning.....	3
Den uafhængige revisors erklæringer.....	4-5
Ledelsesberetning	
Ledelsesberetning.....	6
Årsregnskab 1. oktober 2011 - 30. september 2012	
Anvendt regnskabspraksis.....	7-8
Resultatopgørelse.....	9
Balance.....	10-11
Noter.....	12-13

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet	Dørgruppen ApS
	Østergade 51
	5000 Odense C
	CVR-nr.: 32 88 57 99
	Stiftet: 20. april 2010
Direktion	Hjemsted: Odense
	Regnskabsår: 1. oktober 2011 - 30. september 2012
Revision	Keld Mølgaard Jørgensen
	Per Grill Laulund
Pengeinstitut	BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab
	Fælledvej 1, Box 19
	5100 Odense C
	Nordfyns Bank
	Skibhusvej 55
	5100 Odense C

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. oktober 2011 - 30. september 2012 for Dørgruppen ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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 1. oktober 2011 - 30. september 2012.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Odense, den 26. november 2012

Direktion

Keld Mølgaard Jørgensen

Per Grill Laulund

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRINGER

Til kapitalejerne i Dørgruppen ApS

PÅTEGNING PÅ ÅRSREGNSKABET

Vi har revideret årsregnskabet for Dørgruppen 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 vores revision 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 1. oktober 2011 - 30. september 2012 i overensstemmelse med årsregnskabslovens selskabets

Supplerende oplysning vedrørende forhold i regnskabet

Uden at det har påvirket vores konklusion, skal vi henvise til omtale i ledelsesberetningen og noten "udsædvanlige forhold", hvori ledelsen redegør for at selskabskapitalen forventes reetableret gennem fremtidig positiv indtjening, samt at ledelsen indestår, for at den for driften nødvendige likviditet vil være tilstede.

Uden at det har påvirket vores konklusion, skal vi henvise til omtale i ledelsesberetningen og noten "Usikkerhed ved indregning og måling", hvori ledelsen redegør for usikkerhed om værdiansættelsen af udskudte skatteaktiver. Det er en forudsætning, at selskabet fremover realiserer positiv skattepligtig indkomst for at aktivet realiseres.

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRINGER

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.

Odense, den 26. november 2012

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab

Ole Sønder Snogdal
Statsautoriseret revisor

LEDELSESBERETNING

Væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktivitet er handel med døre og dertil hørende aktiviteter.

Usædvanlige forhold

Selskabets egenkapital er under 62.500, hvorved de er omfattet af selskabslovens regler om kapitaltab. Selskabets ledelse forventer kapitalen reetableret gennem fremtidig positiv indtjening, samt at ledelsen indestår, for at den for driften nødvendige likviditet vil være tilstede.

Usikkerhed ved indregning og måling

Udskudte skatteaktiver indregnes i balancen som et skatteaktiv. Det er en forudsætning, at selskabet fremover realiserer positiv skattepligtig indkomst, for at dette aktiv kan realiseres, hvilket selskabets ledelse anser som sandsynligt.

Betydningsfulde hændelser, indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for Dørgruppen ApS for 2011/12 er aflagt i overensstemmelse med den danske årsregnskabslovs bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Årsrapporten er udarbejdet 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 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.

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætning indregnes eksklusiv moms, afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre eksterne omkostninger

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

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat

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 posterings direkte på egenkapitalen.

BALANCEN

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-princippet. I tilfælde, hvor nettorealiseringsværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

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

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

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

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, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

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.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til 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

Gæld er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

RESULTATOPGØRELSE 1. OKTOBER - 30. SEPTEMBER

	Note	2011/12 kr.	2010/11 tkr.
BRUTTOTAB.....		-170.203	141
DRIFTSRESULTAT.....		-170.203	141
Andre finansielle indtægter.....	2	26	1
Andre finansielle omkostninger.....	3	-1.979	-9
RESULTAT FØR SKAT.....		-172.156	133
Skat af årets resultat.....	4	42.958	-48
ÅRETS RESULTAT.....		-129.198	85
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING			
Anvendt af tidligere års overskud.....		-129.198	85
I ALT.....		-129.198	85

BALANCE 30. SEPTEMBER

AKTIVER	Note	2012 kr.	2011 tkr.
Ståldøre.....		26.837	481
Tilbehør til døre.....		3.085	0
Varebeholdninger.....		29.922	481
 Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser.....		188.119	1.513
Udskudt skatteaktiv.....		42.958	0
Tilgodehavende selskabsskat.....		2.026	0
Tilgodehavender.....		233.103	1.513
 Likvider.....		93.136	0
 OMSÆTNINGSAKTIVER.....		356.161	1.994
 AKTIVER.....		356.161	1.994

BALANCE 30. SEPTEMBER

PASSIVER	Note	2012 kr.	2011 tkr.
Selskabskapital.....		80.000	80
Overført overskud.....		-44.589	85
EGENKAPITAL.....	5	35.411	165
Banklån.....		0	49
Langfristede gældsforpligtelser.....		0	49
Leverandører af varer og tjenesteydelser.....		220.646	1.675
Selskabsskat.....		0	48
Anden gæld.....		100.104	57
Kortfristede gældsforpligtelser.....		320.750	1.780
GÆLDSFORPLIGTELSE.....		320.750	1.829
PASSIVER.....		356.161	1.994
Eventualposter mv.	6		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	7		
Oplysning om usædvanlige forhold	8		
Oplysning om usikkerhed ved indregning og måling	9		

NOTER

	2011/12 kr.	2010/11 tkr.	Note
Vareforbrug			1
Andre finansielle indtægter			2
Renteindtægter i øvrigt.....	26	1	
	26	1	
Andre finansielle omkostninger			3
Renteomkostninger i øvrigt.....	1.979	9	
	1.979	9	
Skat af årets resultat			4
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst.....	0	48	
Regulering af udskudt skat.....	-42.958	0	
	-42.958	48	
Egenkapital			5
	Selskabs- kapital	Overført overskud	I alt
Egenkapital 1. oktober 2011.....	80.000	84.609	164.609
Forslag til årets resultatdisponering.....		-129.198	-129.198
Egenkapital 30. september 2012.....	80.000	-44.589	35.411
Selskabskapitalen har ikke været ændret i de seneste 5 år.			
Eventualposter mv.			6
Ingen.			
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser			7
Ingen.			
Oplysning om usædvanlige forhold			8
Selskabets egenkapital er under 62.500, hvorved de er omfattet af selskabslovens regler om kapitaltab. Selskabets ledelse forventer kapitalen reetableret gennem fremtidig positiv indtjening, samt at ledelsen indestår, for at den for driften nødvendige likviditet vil være tilstede.			

NOTER**Note****Oplysning om usikkerhed ved indregning og måling****9**

Udskudte skatteaktiver indregnes i balancen som et skatteaktiv. Det er en forudsætning, at selskabet fremover realiserer positiv skattepligtig indkost, for at dette aktiv kan realiseres, hvilket selskabets ledelse anser som sandsynligt.