SAMEGRO ApS

Årsrapport
1. juli 2011 - 30. juni 2012

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den

15/11/2012

Michael Kønig
Dirigent

Indhold

Virksomhedsoplysninger
Virksomhedsoplysninger 3

Påtegninger
Ledelsespåtegning 4

Erklæringer
Den uafhængige revisors erklæringer 5

Ledelsesberetning
Ledelsesberetning 7

Årsregnskab
Anvendt regnskabspraksis 8
Resultatopgørelse 10
Balance 11
Noter 13

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	SAMEGRO ApS	
	Ærøvej 21	
	8370 Hadsten	
	Telefonnummer:	87610303
	Fax:	87610305
	e-mailadresse:	info@samegro.dk
	CVR-nr:	28963386
	Regnskabsår:	01/07/2011 - 30/06/2012
Revisor	Henrik Højbjerre Statsautoriseret Revisionsvirksomhed	
	Østergade 21	
	8370 Hadsten	
	CVR-nr:	17441590

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1/7 2011 - 30/6 2012 for Samegro ApS.
Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabs-loven. Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver, finansielle stilling samt resultat.
Jeg anser endvidere, at ledelsesberetningen indeholder en korrekt redegørelse for de forhold beretningen omhandler.
Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hadsten, den 19/10/2012

Direktion

Michael Kønig

Den uafhængige revisors erklæringer

Til anpartshaverne i SAMEGRO ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for SAMEGRO ApS for regnskabsåret 1. juli 2011 - 30. juni 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 handlinger 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. juni 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2011 - 30. juni 2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Erklæringer i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

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 vor opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Hadsten, 19/10/2012

Henrik Højbjerre
statsautoriseret revisor
Revisionsfirmaet Henrik Højbjerre

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

....

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har i 2011/12 mistet sin største kunde.
Det har medført en betydelig nedgang i omsætningen. I 2012/13 vil aktiviteten være meget beskeden.
Årets resultat blev et underskud på kr. 342.097.
Egenkapital 30/6 2012 udgør kr. 47.942.

Begivenheder efter regnskabets afslutning

.....

Anvendt regnskabspraksis

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Samegro ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder og efter samme regnskabspraksis som sidste år.
Generelt om indregning og måling
I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. 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.
Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelse

Nettoomsætning/Bruttofortjeneste
Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden regnskabsårets udgang. Nettoomsætningen indregnes excl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.
Finansielle indtægter og omkostninger
Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger.
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.

Balance

Materielle anlægsaktiver
Inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.
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 brug.
Der foretages lineære afskrivninger over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og under hensyntagen til aktivernes forventede scrapværdi:
Inventar 5 år
Inventar med en kostpris på under kr. 12.300 pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.
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.
Finansielle anlægsaktiver
Kapitalandele i associeret selskab måles til kostpris eller dagsværdi såfremt denne er lavere.

Omsætningsaktiver
Igangværende arbejder
Igangværende arbejder måles til salgsværdi.

Årsregnskab 1. oktober - 30. september
Anvendt regnskabspraksis
Tilgodehavender
Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab.
Balancen
Egenkapital - Udbytte
Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på den ordinære generalforsamling. Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.
Selskabsskat
Aktuelle skatteforpligtelser 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 efter den balanceorienterede gældsmetode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.
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. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 25%.
Gældsforpligtelser
Gæld måles til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. jul 2011 - 30. jun 2012

	Note	2011/12
		kr.
Bruttoresultat		**4.226.483**
Personaleomkostninger		-4.562.148
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-1.323
Resultat af ordinær primær drift		**-336.988**
Andre finansielle indtægter		281
Øvrige finansielle omkostninger		-5.234
Ordinært resultat før skat		**-341.941**
Ekstraordinært resultat før skat		**-341.941**
Skat af årets resultat		-156
Årets resultat		**-342.097**
Forslag til resultatdisponering		
Overført resultat		-342.097
I alt		**-342.097**

Balance 30. juni 2012

Aktiver

	Note	2011/12
		kr.
Kapitalandele i associerede virksomheder		80.000
Finansielle anlægsaktiver i alt		**80.000**
Anlægsaktiver i alt		**80.000**
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		25.044
Tilgodehavende skat		27.575
Andre tilgodehavender		21.423
Tilgodehavender i alt		**74.042**
Omsætningsaktiver i alt		**74.042**
AKTIVER I ALT		**154.042**

Balance 30. juni 2012

Passiver

	Note	2011/12
		kr.
Virksomhedskapital (Aktiekapital/anpartskapital/fondskapital)		125.000
Overført resultat		-77.058
Egenkapital i alt	**1**	**47.942**
Gæld til banker		284
Leverandører af varer og tjenesteydelser		34.994
Anden gæld		70.822
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		**106.100**
Gældsforpligtelser i alt		**106.100**
PASSIVER I ALT		**154.042**

Noter

1. Egenkapital i alt

	Virksomheds-kapital	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	Overført resultat	Foreslået udbytte	Ialt
	kr.	kr.	kr.	kr.	kr.
Saldo primo	125000	0	265039	850000	1240039
Udloddet ordinært udbytte	0	0	0	-850000	-850000
Årets resultat	0	0	-342097	0	-342097
Egenkapital ultimo	**125000**	**0**	**-77058**	**0**	**47942**

2. Oplysning om eventualforpligtelser

Ingen.

3. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har deponeret skadeløsbrev på nom. 300 t.kr. til sikkerhed for bankgæld.
Skadeløsbrevet giver pant i selskabets simple fordringer.

Denne side er ikke en del af årsrapporten, men indeholder information om indsendelsesmetoden
Denne årsrapport er afleveret ved hjælp af Digital Signatur.
Årsrapporten, som er modtaget digitalt, indeholder således ikke underskrift fra dirigent eller revisor.
I henhold til indsendelsesbekendtgørelsen § 5, stk. 4 indestår indsenderen over for styrelsen for, at årsrapporten er underskrevet som minimum af dirigenten for generalforsamling eller det tilsvarende godkendelsesorgan og af revisor, hvis årsrapporten er forsynet med en af revisor underskrevet erklæring.
Årsrapporten er modtaget den 15. nov 2012.