

Bent Sørensen Tæpper og Gulvbelægning, Skanderborg ApS
CVR-nr. 84 38 80 17

Årsrapport

2011/12

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 21. august 2012.

Frands Peter Sørensen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet	2
Selskabsoplysninger	
Selskabsoplysninger	4
Årsregnskab 1. maj 2011 - 30. april 2012	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Noter	11

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2011/12 for Bent Sørensen Tæpper og Gulvbelægning, Skanderborg ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Skanderborg, den 13. juli 2012

Direktion

Frands Peter Sørensen

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Til kapitalejerne i Bent Sørensen Tæpper og Gulvbelægning, Skanderborg ApS

Vi har revideret årsregnskabet for Bent Sørensen Tæpper og Gulvbelægning, Skanderborg ApS for regnskabsåret 1. maj 2011 - 30. april 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 påtegning på årsregnskabet

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. april 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. maj 2011 - 30. april 2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Aarhus, den 13. juli 2012

AP | Statsautoriserede Revisorer

Jesper Birn
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

Bent Sørensen Tæpper og Gulvbelægning, Skanderborg ApS
Sygehus 32
8660 Skanderborg

Telefon: 86521170
Telefax: 86510776
Hjemmeside: www.garant-gulve.dk
E-mail: skanderborg@garant-gulve.dk

CVR-nr.: 84 38 80 17
Hjemsted: Skanderborg
Regnskabsår: 1. maj - 30. april

Direktion

Frands Peter Sørensen

Revision

AP | Statsautoriserede Revisorer
Olof Palmes Allé 25A, 1.
8200 Aarhus N

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Bent Sørensen Tæpper og Gulvbelægning, Skanderborg ApS 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.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, arbejde udført for egen regning og opført under aktiver, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og rentekomkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og kurstab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser 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.

Anvendt regnskabspraksis

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).

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger (domicilejendomme) måles til dagsværdi med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Dagsværdi opgøres ud fra mæglervurdering. Andre anlæg, 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:

Bygninger	50 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-10 år

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

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris på grundlag af vejede gennemsnitspriser. Er nettorealisationseværdien af varebeholdninger lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

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

Nettorealisationseværdien for varebeholdninger opgøres som salgspris med fradrag af såvel færdiggørelsesomkostninger som omkostninger, der afholdes for at effektuere salget. Netto-realisationseværdien fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, kurans og udvikling i forventet salgspris.

Tilgodehavender

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

Anvendt regnskabspraksis

Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, der er indregnet under omsætningsaktiver, måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

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.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede og associerede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Resultatopgørelse 1. maj - 30. april

<u>Note</u>	<u>2011/12</u>	<u>2010/11</u>
Bruttofortjeneste	5.881.076	5.418.049
2 Personaleomkostninger	-4.601.858	-4.179.485
3 Afskrivninger af materielle anlægsaktiver	-384.004	-362.897
Resultat før finansielle poster	895.214	875.667
Andre finansielle indtægter	45.049	317.409
Andre finansielle omkostninger	-110.983	-111.221
Resultat før skat	829.280	1.081.855
4 Skat af årets resultat	-226.595	-290.130
Årets resultat	602.685	791.725
Forslag til resultatdisponering:		
Udbytte for regnskabsåret	700.000	1.000.000
Disponeret fra overført resultat	-97.315	-208.275
Disponeret i alt	602.685	791.725

Balance 30. april

Aktiver		
<u>Note</u>	<u>2012</u>	<u>2011</u>
Anlægsaktiver		
5 Grunde og bygninger	8.032.500	8.200.624
5 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	574.561	464.641
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>8.607.061</u>	<u>8.665.265</u>
Andre værdipapirer og kapitalandele	603.568	549.947
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>603.568</u>	<u>549.947</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>9.210.629</u>	<u>9.215.212</u>
Omsætningsaktiver		
Råvarer og hjælpematerialer	862.782	1.064.374
Varebeholdninger i alt	<u>862.782</u>	<u>1.064.374</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	406.618	351.693
Andre tilgodehavender	84.207	23.093
Periodeafgrænsningsposter	71.109	68.764
Tilgodehavender i alt	<u>561.934</u>	<u>443.550</u>
Andre værdipapirer og kapitalandele	1.626.536	1.815.833
Værdipapirer	<u>1.626.536</u>	<u>1.815.833</u>
Likvide beholdninger	<u>2.716.078</u>	<u>3.006.967</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>5.767.330</u>	<u>6.330.724</u>
Aktiver i alt	<u>14.977.959</u>	<u>15.545.936</u>

Balance 30. april

Passiver		
<u>Note</u>	<u>2012</u>	<u>2011</u>
Egenkapital		
6 Virksomhedskapital	200.000	200.000
7 Reserve for opskrivninger	3.862.207	3.862.207
8 Overført resultat	5.309.868	5.407.183
9 Foreslået udbytte for regnskabsåret	700.000	1.000.000
Egenkapital i alt	<u>10.072.075</u>	<u>10.469.390</u>
Hensatte forpligtelser		
10 Hensættelser til udskudt skat	1.439.922	1.437.957
Hensatte forpligtelser i alt	<u>1.439.922</u>	<u>1.437.957</u>
Gældsforpligtelser		
Gæld til realkreditinstitutter	990.514	1.163.287
Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>990.514</u>	<u>1.163.287</u>
Kortfristet del af langfristet gæld	172.000	166.000
Leverandører af varer og tjenesteydelser	464.472	347.943
Gæld til tilknyttede virksomheder	230.939	429.052
Anden gæld	1.608.037	1.532.307
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>2.475.448</u>	<u>2.475.302</u>
Gældsforpligtelser i alt	<u>3.465.962</u>	<u>3.638.589</u>
Passiver i alt	<u>14.977.959</u>	<u>15.545.936</u>

12 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Noter

	<u>2011/12</u>	<u>2010/11</u>
1. Hovedaktivitet		
Hovedaktiviteten har i lighed med tidligere år bestået af handel med gulvbelægning og gardiner.		
2. Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	3.022.012	2.824.567
Pensioner	1.275.290	1.041.565
Andre omkostninger til social sikring	89.771	81.121
Personaleomkostninger i øvrigt	214.785	232.232
	<u>4.601.858</u>	<u>4.179.485</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>12</u>	<u>11</u>
3. Afskrivninger af materielle anlægsaktiver		
Afskrivning på bygninger	168.124	168.122
Afskrivning på andre anlæg, driftsmateriel og inventar	215.880	194.775
	<u>384.004</u>	<u>362.897</u>
4. Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat moder	224.630	306.809
Årets regulering af udskudt skat	1.965	-16.679
	<u>226.595</u>	<u>290.130</u>

Noter

5. Materielle anlægsaktiver

	<u>Grunde og bygninger</u>	<u>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</u>
Kostpris primo	3.998.304	1.684.664
Tilgang	0	325.800
Afgang	0	166.434
Kostpris ultimo	<u>3.998.304</u>	<u>2.176.898</u>
Opskrivninger primo	5.149.609	0
Opskrivninger ultimo	<u>5.149.609</u>	<u>0</u>
Af- og nedskrivninger primo	947.289	1.220.023
Årets af- og nedskrivninger	168.124	215.880
Tilbageførsel af af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	0	166.434
Af- og nedskrivninger ultimo	<u>1.115.413</u>	<u>1.602.337</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>8.032.500</u>	<u>574.561</u>
Ejendomsvurdering 1. oktober 2011	<u>2.650.000</u>	

6. Virksomhedskapital

Virksomhedskapital primo	<u>200.000</u>	<u>200.000</u>
	<u>200.000</u>	<u>200.000</u>

7. Reserve for opskrivninger

Reserve for opskrivninger primo	<u>3.862.207</u>	<u>3.862.207</u>
	<u>3.862.207</u>	<u>3.862.207</u>

Noter

	<u>30/4 2012</u>	<u>30/4 2011</u>		
8. Overført resultat				
Overført resultat primo	5.407.183	5.615.458		
Årets overførte overskud eller underskud	<u>-97.315</u>	<u>-208.275</u>		
	<u>5.309.868</u>	<u>5.407.183</u>		
9. Foreslået udbytte for regnskabsåret				
Udbytte for regnskabsåret	<u>700.000</u>	<u>1.000.000</u>		
	<u>700.000</u>	<u>1.000.000</u>		
10. Hensættelser til udskudt skat				
Hensættelser til udskudt skat primo	1.437.957	1.454.636		
Udskudt skat af årets resultat	<u>1.965</u>	<u>-16.679</u>		
	<u>1.439.922</u>	<u>1.437.957</u>		
11. Gældsforpligtelser				
	<u>Afdrag</u>	<u>Restgæld</u>	<u>Gæld i alt</u>	<u>Gæld i alt</u>
	<u>første år</u>	<u>efter 5 år</u>	<u>30/4 2012</u>	<u>30/4 2011</u>
Gæld til realkreditinstitutter	<u>172.000</u>	<u>0</u>	<u>1.162.514</u>	<u>1.329.287</u>
	<u>172.000</u>	<u>0</u>	<u>1.162.514</u>	<u>1.329.287</u>

12. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter, 1.163 t.kr., er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 30. april 2012 udgør 8.033 t.kr.

Selskabet har deponeret ejerpantebreve på i alt 420 t.kr. til sikkerhed for bankgæld. Ejerpantebrevene giver pant i ovenstående grunde og bygninger samt materielle anlægsaktiver.

Selskabet har pr. 30. april 2012 afgivet indlandske garantier på t.kr. 58.