

*Svendsens Hotelservice ApS
Midtbyen 15
5700 Svendborg*

CVR-nummer: 12 34 56 78

*INTERNT ÅRSREGNSKAB
1. januar - 31. december 2012*

INDHOLDSFORTEGNELSE

Påtegninger

Ledelsespåtegning.....	3
Den uafhængige revisors erklæring om review af det interne årsregnskab.....	4

Ledelsesberetning mv.

Selskabsoplysninger	5
Hoved- og nøgletal	6

Årsregnskab 1. januar - 31. december 2012

Anvendt regnskabspraksis.....	7
Resultatopgørelse	11
Balance	12
Pengestrømsopgørelse.....	14
Noter	15

Skattemæssige opgørelser

Den uafhængige revisors erklæring om review af de skattemæssige opgørelser ...	19
Opgørelse af den skattepligtige indkomst	20
Skattemæssige specifikationer	21

LEDELSESPÅTEGNING

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt det interne årsregnskab for perioden 1. januar - 31. december 2012.

Det interne årsregnskab aflægges i overensstemmelse med den under anvendt regnskabspraksis beskrevne begrebsramme. De skattemæssige opgørelser er udarbejdet efter gældende skattelovgivning.

Det er vor opfattelse, at det interne årsregnskab giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver, finansielle stilling pr. 31. december 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2012.

Svendborg, den 1/5 2013

Direktion

Poul Svendsen

Bestyrelse

Jens Jensen
Formand

Poul Svendsen

Karin Hansen

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRING OM REVIEW AF DET INTERNE ÅRSREGNSKAB

Til ledelsen af Svendsens Hotelservice ApS

Vi har efter aftale udført review af det interne årsregnskab for Svendsens Hotelservice ApS for perioden 1. januar - 31. december 2012, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, pengestrømsopgørelse og noter. Det interne årsregnskab aflægges efter årsregnskabslovens indregnings- og målingskriterier og de af ledelsen fastsatte krav til oplysninger og præsentation. Det interne årsregnskab er udarbejdet som et supplement til årsregnskabet til ledelsens interne brug og er ikke beregnet til offentliggørelse.

Selskabets ledelse har ansvaret for det interne årsregnskab. Vort ansvar er på grundlag af vort review at udtrykke en konklusion om det interne årsregnskab.

Det udførte review

Vi har udført vort review i overensstemmelse med den internationale standard om review af regnskaber og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Denne standard kræver, at vi tilrettelægger og udfører reviewet med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for, at det interne årsregnskab ikke indeholder væsentlig fejlinformation. Et review er begrænset til først og fremmest at omfatte forespørgsler til selskabets ledelse og medarbejdere samt analyser af regnskabstal og giver derfor mindre sikkerhed end en revision.

Vi har ikke udført revision og udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om det interne årsregnskab.

Konklusion

Ved det udførte review er vi ikke blevet bekendt med forhold, der giver os anledning til at konkludere, at det interne årsregnskab ikke giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for perioden 1. januar - 31. december 2012 i overensstemmelse med årsregnskabslovens indregnings- og målingskriterier og de af ledelsen fastsatte krav til oplysninger og præsentation.

Svendborg, den 13/5 2013

Kvalitetsrevision
Godkendt revisionsaktieselskab

Ivan Lund
Registreret revisor

Heidi Hermansen
Cand. Merc. Aud.

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet	Svendens Hotelservice ApS Midtbyen 15 5700 Svendborg
	Telefon: 62 21 53 53 Telefax: 62 20 20 13 E-mail: info@shaps.dk
	CVR-nr.: 12 34 56 78 Regnskabsår: 1. januar - 31. december Kundenr.: 2500
Bestyrelse	Jens Jensen, formand Poul Svendsen Karin Hansen
Direktion	Poul Svendsen
Pengeinstitut	Nordea Bank A/S Smålandsvej 25 5600 Faaborg
Revisor	Kvalitetsrevision Godkendt revisionsaktieselskab Smedegade 4 5700 Svendborg
Hovedaktivitet	Salg af inventar mm. til hotelbranchen

HOVED- OG NØGLETAL

	2012	2011	2010	2009	2008
	kr. 1000	kr. 1000	kr. 1000	kr. 1000	kr. 1000
HOVEDTAL					
Nettoomsætning	2.172	1.691	1.355	684	148
Resultat af ordinær drift	393	226	15	23	40
Resultat af finansielle poster	-3	0	0	0	0
Årets resultat	289	169	11	17	30
Balancesum	1.370	672	419	269	176
Egenkapital	641	353	184	173	156
PENGESTRØMME					
- fra driftsaktivitet	-52	-39	154	85	37
- fra investeringsaktivitet	-496	0	0	-140	-4
heraf investering i materielle anlægsaktiver	-496	0	0	-140	0
- fra finansieringsaktivitet	500	0	0	0	0
NØGLETAL i %					
Bruttomargin	50,1	53,2	52,6	47,5	26,4
Overskudsgrad	18,1	13,4	1,1	3,4	27,0
Afkastningsgrad	28,7	33,6	3,6	8,6	22,7
Soliditetsgrad	46,8	52,5	43,9	64,3	88,6
Forrentning af egenkapital	58,2	62,8	6,2	10,3	21,3

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Det interne årsregnskab er udarbejdet til selskabets interne brug.

Det interne årsregnskab er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens indregnings- og målingskriterier og de af ledelsen fastsatte krav til oplysninger og præsentation. Det interne årsregnskab er opstillet med en større specificationsgrad og indeholder specifikationer, der ikke er medtaget i selskabets årsrapport. Opstillingsformen opfylder således ikke årsregnskabsloven fuldt ud.

Det interne årsregnskab udarbejdes efter samme regnskabsprincipper som selskabets årsregnskab. De to regnskaber udviser samme resultat for regnskabsåret og samme egenkapital på balancedagen.

Anvendt regnskabspraksis beskrives i selskabets årsregnskab for året således:

GENERELT

Årsregnskabet for Svendens Hotelservice ApS for 2012 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler for klasse C-selskaber.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med at de indtjenes. Herudover 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.

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

Omregning af fremmed valuta

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

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

balancedagen, omregnes til balancedagens kurs. Forskelle mellem balancedagens kurs og transaktionsdagens kurs indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post.

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

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

Andre eksterne omkostninger

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

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge til virksomhedens ansatte med fradrag af lønrefusioner fra det offentlige.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Udbytte fra andre kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

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.

Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- 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. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører, direkte lønforbrug samt indirekte produktionsomkostninger.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdier:

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

	<u>Brugstid</u>	<u>Restværdi</u>
Bygninger	30 år	20 %
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år	0 %

Nedskrivning af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning. Er dette tilfældet, gennemføres en nedskrivningstest til afgørelse af, om genindvindingsværdien er lavere end den regnskabsmæssige værdi, og der nedskrives til denne lavere genindvindingsværdi. Denne nedskrivningstest gennemføres årligt på igangværende udviklingsprojekter, uanset om der er indikationer for værdifald.

Genindvindingsværdien for aktivet opgøres som den højeste værdi af nettosalgsprisen og kapitalværdien. Er det ikke muligt at fastsætte en genindvindingsværdi for det enkelte aktiv, vurderes aktiverne samlet i den mindste gruppe af aktiver, hvor der ved en samlet vurdering kan fastsættes en pålidelig genindvindingsværdi.

Deposita

Deposita måles til anskaffelsespris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter værdipapirer optaget til handel på et reguleret marked, der måles til dagsværdien på balancedagen. Dagsværdien opgøres på grundlag af den senest noterede salgskurs.

Hensatte 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

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede og associerede virksomheder

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Pengestrømsopgørelse

Pengestrømsopgørelsen viser selskabets pengestrømme for året opdelt på drifts-, investerings- og finansieringsaktivitet, årets forskydning i likvider samt selskabets likvider ved årets begyndelse og slutning.

Pengestrøm fra driftsaktivitet

Pengestrøm fra driftsaktiviteten opgøres som årets resultat reguleret for ændring i driftskapitalen og ikke-kontante resultatposter som af- og nedskrivninger og hensatte forpligtelser. Driftskapitalen omfatter omsætningsaktiver minus kortfristede gældsforpligtelser - eksklusive de poster, der indgår i likvider.

Pengestrøm fra investeringsaktivitet

Pengestrøm fra investeringsaktiviteten omfatter pengestrømme fra køb og salg af immaterielle, materielle og finansielle anlægsaktiver.

Pengestrøm fra finansieringsaktivitet

Pengestrøm fra finansieringsaktiviteten omfatter pengestrømme fra optagelse og tilbagebetaling af langfristede gældsforpligtelser samt ind- og udbetalinger til og fra selskabsdeltagerne.

Likvider

Likvide midler består af posten "Likvide beholdninger".

Forklaring af nøgletal

Bruttomargin = $(\text{Bruttoresultat} \times 100) / \text{Nettoomsætning}$

Overskudsgrad = $(\text{Resultat før finansielle poster} \times 100) / \text{Nettoomsætning}$

Afkastningsgrad = $(\text{Resultat før finansielle poster} \times 100) / \text{Samlede aktiver}$

Soliditetsgrad = $(\text{Egenkapital ultimo} \times 100) / \text{Samlede aktiver}$

Forrentning af egenkapital = $(\text{Årets resultat} \times 100) / \text{Gennemsnitlig egenkapital}$

RESULTATOPGØRELSE
1. JANUAR - 31. DECEMBER 2012

	2012	2011
Nettoomsætning	2.171.850	1.691.217
Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer	-986.832	-697.745
1 Andre eksterne omkostninger.....	-96.441	-93.584
BRUTTORESULTAT	1.088.577	899.888
2 Personaleomkostninger	-668.100	-646.975
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	-27.999	-27.998
DRIFTSRESULTAT	392.478	224.915
3 Andre finansielle indtægter.....	8.405	256
4 Andre finansielle omkostninger	-11.285	-7
ORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT	389.598	225.164
5 Skat af årets resultat	-100.492	-56.521
ÅRETS RESULTAT	289.106	168.643
 FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Overført resultat	289.106	168.643
DISPONERET I ALT	289.106	168.643

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2012

AKTIVER

	2012	2011
6 Grunde og bygninger.....	496.356	0
6 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar.....	28.000	56.000
Materielle anlægsaktiver	524.356	56.000
7 Andre tilgodehavender	4.799	4.638
Finansielle anlægsaktiver	4.799	4.638
ANLÆGSAKTIVER	529.155	60.638
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	132.332	86.678
Andre tilgodehavender	27.963	0
Udskudt skatteaktiv.....	4.074	766
Tilgodehavender	164.369	87.444
Andre værdipapirer og kapitalandele	500.000	300.000
Værdipapirer og kapitalandele	500.000	300.000
Likvide beholdninger	176.262	222.652
OMSÆTNINGSAKTIVER.....	840.631	610.096
AKTIVER.....	1.369.786	670.734

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2012

PASSIVER

	2012	2011
Virksomhedskapital	126.000	126.000
Overført resultat	515.277	226.172
8 EGENKAPITAL	641.277	352.172
Kreditinstitutter	500.000	0
9 Langfristede gældsforpligtelser	500.000	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser	91.613	54.616
10 Selskabsskat	43.800	58.100
11 Anden gæld	93.096	205.846
Kortfristede gældsforpligtelser	228.509	318.562
GÆLDSFORPLIGTELSE	728.509	318.562
PASSIVER	1.369.786	670.734

PENGESTRØMSOPGØRELSE

	2012	2011
Årets resultat.....	289.106	168.643
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	27.999	27.998
12 Andre reguleringer	103.372	56.272
13 Ændring af driftskapital	-349.370	-289.832
Pengestrømme fra drift før renter	71.107	-36.919
Renteindbetalinger og lignende.....	8.405	256
Renteudbetalinger.....	-10.123	0
Pengestrømme fra ordinær drift.....	69.389	-36.663
Betalt selskabsskat	-119.262	-857
Pengestrømme fra driftsaktivitet	-49.873	-37.520
Køb af materielle anlægsaktiver.....	-496.356	0
Deposita	-161	-123
Pengestrømme fra investeringsaktivitet	-496.517	-123
Låneoptagelse andre kreditinstitutter	500.000	0
Pengestrømme fra finansieringsaktivitet	500.000	0
Ændring i likvider	-46.390	-37.643
Likvide midler, primo.....	222.651	260.294
Likvide midler, ultimo.....	176.261	222.651

NOTER

	2012	2011
1 Andre eksterne omkostninger		
Salgsomkostninger		
Restaurationsbesøg.....	1.218	981
Gaver og blomster.....	321	300
Annoncer.....	11.298	9.197
	12.837	10.478
Varevogn FC 96321		
Brændstof.....	10.657	9.857
Vægtafgift.....	9.801	9.801
Forsikring.....	6.201	6.102
Vedligeholdelse.....	4.244	2.081
	30.903	27.841
Lokaleomkostninger		
Husleje.....	19.918	19.217
Elektricitet.....	3.793	3.750
	23.711	22.967
Administrationsomkostninger		
Kontorartikler/tryksager.....	1.085	1.724
Småanskaffelser.....	789	5.598
Telefon.....	3.777	3.842
Revisorhonorar.....	18.000	16.000
Forsikringer.....	3.619	3.489
Faglitteratur/tidsskrifter.....	1.720	1.645
	28.990	32.298
Andre eksterne omkostninger i alt.....	96.441	93.584
2 Personaleomkostninger		
Lønninger.....	608.752	605.288
Pensioner.....	49.021	31.464
Andre omkostninger til social sikring.....	10.327	10.223
Personaleomkostninger i alt.....	668.100	646.975

NOTER

	2012	2011
3 Andre finansielle indtægter		
Renter, pengeinstitutter, omsætningsaktiver.....	187	256
Renter, obligationer, omsætningsaktiver	8.218	0
Andre finansielle indtægter i alt	8.405	256
4 Andre finansielle omkostninger		
Låneomkostninger.....	10.123	0
Renter af restskat, selskaber	1.162	7
Andre finansielle omkostninger i alt.....	11.285	7
5 Skat af årets resultat		
Beregnet skat af årets resultat.....	103.800	58.600
Regulering af udskudt skat.....	-3.308	-2.079
Skat af årets resultat i alt	100.492	56.521
6 Materielle anlægsaktiver		
	Grunde og bygninger	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
Kostpris, primo	0	140.000
Tilgang i årets løb	496.356	0
Kostpris 31. december 2012	496.356	140.000
Af-/nedskrivninger, primo.....	0	-84.000
Årets af-/nedskrivninger	0	-28.000
Af-/nedskrivninger 31. december 2012	0	-112.000
Materielle anlægsaktiver i alt	496.356	28.000

Der er ikke foretaget afskrivninger i indeværende år på igangværende byggesag.

NOTER

	2012	2011
7 Andre tilgodehavender		
Depositum	4.799	4.638
Andre tilgodehavender i alt	4.799	4.638

	Primo	Forslag til resultatdisponering	Ultimo
8 Egenkapital			
Virksomhedskapital	126.000	0	126.000
Overført resultat	226.171	289.106	515.277
	352.171	289.106	641.277

Virksomhedskapitalen består af 10 anparter á 12.600 kr. Ingen anparter har særlige rettigheder.

	Gæld i alt ultimo	Restgæld efter 5 år
9 Langfristede gældsforpligtelser		
Kreditinstitutter	500.000	0
	500.000	0

Lånet vedrører igangværende byggesag. Endelig finansiering er ikke afsluttet på balancetidspunktet. Forventet afvikling er derfor ikke vist.

	2012	2011
10 Selskabsskat		
Selskabsskat, primo	58.100	350
Skat af årets resultat	103.800	58.600
Betalt indkomstskat i regnskabsåret	-59.262	-357
Betalt ordinær acontoskat	-60.000	-500
Procentregulering, selskabsskat	1.162	7
Selskabsskat i alt	43.800	58.100

NOTER

	2012	2011
11 Anden gæld		
Moms og afgifter	0	115.761
Skyldig A-skat	12.107	10.646
Skyldig ATP	1.753	1.753
Afsat skyldig feriepengeforpligtelse	76.015	75.386
Andre skyldige omkostninger	3.221	2.300
	<hr/>	<hr/>
Anden gæld i alt	93.096	205.846
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
12 Andre reguleringer		
Andre finansielle indtægter.....	-8.405	-256
Andre finansielle omkostninger	11.285	7
Skat af årets resultat	100.492	56.521
	<hr/>	<hr/>
Andre reguleringer i alt	103.372	56.272
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
13 Ændring af driftskapital		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	-45.654	-15.896
Andre værdipapirer og kapitalandele	-200.000	-300.000
Leverandører af varer.....	36.997	9.185
Udgående moms	542.963	422.804
Indgående moms.....	-290.568	-192.694
Afregnet moms.....	-396.119	-218.239
Skyldig A-skat	1.461	512
Afsat skyldig feriepengeforpligtelse	629	2.196
Andre skyldige omkostninger.....	921	2.300
	<hr/>	<hr/>
Ændring af driftskapital i alt.....	-349.370	-289.832
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRING OM REVIEW AF
DE SKATTEMÆSSIGE OPGØRELSE

Til ledelsen af Svendens Hotelservice ApS

Vi har efter aftale udført review af de skattemæssige opgørelser for Svendens Hotelservice ApS for perioden 1. januar - 31. december 2012. De skattemæssige opgørelser udarbejdes efter gældende skattelovgivning.

Selskabets ledelse har ansvaret for de skattemæssige opgørelser. Vort ansvar er på grundlag af vort review at udtrykke en konklusion om de skattemæssige opgørelser.

Det udførte review

Vi har udført vort review i overensstemmelse med den internationale standard om review af regnskaber og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Denne standard kræver, at vi tilrettelægger og udfører reviewet med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for, at de skattemæssige opgørelser ikke indeholder væsentlig fejlinformation. Et review er begrænset til først og fremmest at omfatte forespørgsler til selskabets ledelse og medarbejdere samt analyser af regnskabstal og giver derfor mindre sikkerhed end en revision.

Vi har ikke udført revision og udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om de skattemæssige opgørelser.

Konklusion

Ved det udførte review af de skattemæssige opgørelser er vi ikke blevet bekendt med forhold, der giver os anledning til at konkludere, at de skattemæssige opgørelser for perioden 1. januar - 31. december 2012 ikke er udarbejdet i overensstemmelse med gældende skattelovgivning.

Svendborg, den 13/5 2013

Kvalitetsrevision
Godkendt revisionsaktieselskab

Ivan Lund
Registreret revisor

Heidi Hermansen
Cand. Merc. Aud.

OPGØRELSE AF DEN SKATTEPLIGTIGE INDKOMST
1. JANUAR 2012 - 31. DECEMBER 2012

	2012	2011
ORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT	389.598	225.164
 <i>Permanente afvigelser</i>		
Ej fradragsberettiget andel af repræsentation	1.154	961
Renter af restskat, selskaber	1.162	7
	391.914	226.132
 <i>Tidsmæssige afvigelser</i>		
Låneomkostninger	10.123	0
Regnskabsmæssige af- og nedskrivninger.....	27.999	27.998
14 Skattemæssige afskrivninger, driftsmidler.....	-14.765	-19.687
	415.271	234.443
SKATTEPLIGTIG INDKOMST	415.271	234.443
 Selskabsskat, 25%	103.800	58.600

SKATTEMÆSSIGE SPECIFIKATIONER

	2012	2011
14 Skattemæssige afskrivninger, driftsmidler		
Saldo primo	59.062	78.750
	59.062	78.750
Afskrivninger	-14.766	-19.689
Saldo 31. december 2012	44.296	59.061
15 Lønninger		
Lønninger.....	608.752	605.288
Feriepengeforpligtelse, primo.....	75.386	73.190
Feriepengeforpligtelse, ultimo.....	-76.015	-75.386
	608.123	603.092
Redegjort.....	608.121	603.091
Afrundinger	2	1
16 Momsredegørelse		
Saldo primo	-115.761	-103.890
Udgående afgift.....	-542.963	-422.804
	-658.724	-526.694
Indgående afgift	290.568	192.694
	-368.156	-334.000
Afregnet.....	396.119	218.239
Saldo ultimo	27.963	-115.761