

Anpartsselskabet Triel

CVR-nr. 56452710

Årsrapport 2011/12

Godkendt på selskabets generalforsamling den 19.03.2013.

Dirigent

Navn: Thomas Chr. Sørensen

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse for 2011/12	10
Balance pr. 30.09.2012	11
Egenkapitalopgørelse for 2011/12	13
Noter	14

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

Anpartsselskabet Triel
Tårnvej 475
2610 Rødovre

CVR-nr.: 56452710
Hjemsted: Rødovre
Regnskabsår: 01.10.2011 - 30.09.2012

Bestyrelse

Merethe Sørensen
Jens Chr. Sørensen
Thomas Chr. Sørensen

Direktion

Thomas Chr. Sørensen

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Weidekampsgade 6
0900 København C

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.10.2011 - 30.09.2012 for Anpartsselskabet Triel.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30.09.2012 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.10.2011 - 30.09.2012.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Rødovre, den 19.03.2013

Direktion

Thomas Chr. Sørensen

Bestyrelse

Merethe Sørensen

Jens Chr. Sørensen

Thomas Chr. Sørensen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Anpartsselskabet Triel

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Anpartsselskabet Triel for regnskabsåret 01.10.2011 - 30.09.2012, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse 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 for 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 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 med forbehold.

Forbehold

Grundlag for afkræftende konklusion

Vi har ikke været i stand til at kontrollere selskabets opgørelse over igangværende arbejder og varedebitorer pr. 30.09.2012, idet beskaffenheden af selskabets registreringssystemer ikke har gjort det muligt for os at overbevise os om tilstedeværelsen og værdiansættelsen af disse gennem andre revisionshandlinger. Vi tager derfor forbehold for værdiansættelsen af de igangværende arbejder og varedebitorer.

Vi har ikke deltaget i selskabets lageroptælling pr. 30.09.2012. Beskaffenheden af selskabets lagerregistreringssystem har ikke gjort det muligt for os at overbevise os om tilstedeværelsen af selskabets varebeholdning gennem andre revisionshandlinger. Vi tager derfor forbehold for varebeholdningernes tilstedeværelse.

Afkræftende konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet, som følge af betydeligheden af det forhold, der er beskrevet i grundlaget for afkræftende konklusion, ikke giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30.09.2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.10.2011 - 30.09.2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Den uafhængige revisors erklæringer

Supplerende oplysninger vedrørende forhold i regnskabet

Årsrapporten er aflagt under forudsætning af fortsat drift. Uden at det har påvirket vores konklusion, gør vi opmærksom på, at der er usikkerhed om selskabets evne til at fortsætte driften. Vi henviser til ledelsesberetningens afsnit om "Kapitalforhold", hvor ledelsen løbende vil følge udviklingen i selskabets kapitalberedskab for at sikre, at der er det nødvendige kapitalberedskab, herunder arbejder på at selskabets nuværende kreditfaciliteter opretholdes. Hovedanpartshaver har afgivet en støtteerklæring til selskabet, der sikrer den fornødne likviditet i fremtiden.

Erklæring i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Supplerende oplysninger vedrørende andre forhold

Selskabet har ikke indberettet momsens rettidigt til skattemyndighederne, hvilket er i strid med momsloven, hvorved ledelsen kan ifalde ansvar. Momsopgørelsen ultimo året er korrekt.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i til-læg til den udførte revision af årsregnskabet.

Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnska-bet.

København, den 19.03.2013

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Jesper Schaltz
statsautoriseret revisor

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet er udførelse af arbejder inden for el-installation.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udviser et overskud på 38 kr., hvilket betragtes som tilfredsstillende. For 2012/13 forventes et højere aktivitetsniveau og et forbedret resultat.

Kapitalforhold

Selskabet har ved udgangen af regnskabsåret en negativ egenkapital på 832 t.kr.

Ledelsen har iværksat tiltag, der skal være med til at øge selskabets indtjening og sikre et fornuftigt likviditetsberedskab, hvilket blandt andet betyder, at selskabet vil forsøge at nedbringe de faste omkostninger i 2012/13, således at resultatet for 2012/13 bliver væsentligt forbedret i forhold til 2011/12. Selskabet forventer et positivt resultat for regnskabsåret 2012/13.

Det er en forudsætning for selskabets fortsatte drift, at indtjeningen forbedres i overensstemmelse med ledelsens forventninger, og at de nuværende kreditfaciliteter kan opretholdes. Ledelsen vil løbende følge udviklingen i selskabets likviditetsberedskab for at sikre, at dette er tilstrækkeligt.

Selskabet har modtaget støtteerklæring fra anpartshaver om, at den fornødne kapital vil være til rådighed for selskabet i fremtiden.

Begivenheder efter balancedagen

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

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

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når virksomheden som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste eller -tab

Bruttofortjeneste eller -tab omfatter nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, arbejde udført for egen regning og opført under aktiver, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted. Nettoomsætning indregnes eksklusive moms, afgifter og rabatter i forbindelse med salget.

Igangværende arbejder for fremmed regning indregnes i nettoomsætningen, i takt med at produktionen udføres, således at nettoomsætningen svarer til salgsværdien af det i regnskabsåret udførte arbejde (produktionsmetoden).

Anvendt regnskabspraksis

Ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling

Ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling omfatter regnskabsårets formindskelser eller forøgelse af lagre af færdigvarer og varer under fremstilling. I posten indgår sædvanlige nedskrivninger af de pågældende lagerbeholdninger.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører virksomhedens primære aktiviteter, herunder lokaleomkostninger, kontorholdsomkostninger, salgsfremmende omkostninger mv. I posten indgår endvidere nedskrivninger af tilgodehavender indregnet under omsætningsaktiver.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager såvel som omkostninger til social sikring, pensioner o.l. for virksomhedens medarbejdere.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver består af regnskabsårets af- og nedskrivninger opgjort ud fra henholdsvis de fastsatte restværdier og brugstider for de enkelte aktiver og gennemførte nedskrivningstest og af gevinster og tab ved salg af materielle anlægsaktiver.

Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af renteomkostninger, amortisering af finansielle forpligtelser samt tillæg under acontoskatteordningen mv.

Skat

Årets skat, der består af årets aktuelle skat og ændring af 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.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger, produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen, omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen og omkostninger til klarlægning af aktivet indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Anvendt regnskabspraksis

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 5 år

Materielle anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris, opgjort efter FIFO-metoden, eller nettorealiseringsværdi, hvor denne er lavere.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen med tillæg af hjemtagelsesomkostninger. Kostprisen for fremstillede varer og varer under fremstilling omfatter omkostninger til råvarer, hjælpematerialer og direkte løn samt indirekte produktionsomkostninger.

Nettorealiseringsværdi for varebeholdninger opgøres som forventet salgspris med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der skal afholdes for at effektuere salget.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det på balancedagen udførte arbejde.

Salgsværdien måles på baggrund af færdiggørelsesgraden og de samlede forventede indtægter på det enkelte igangværende arbejde. Færdiggørelsesgraden beregnes normalt som forholdet mellem det faktiske ressourceforbrug og det totale budgetterede ressourceforbrug.

Hvis salgsværdien af et igangværende arbejde ikke kan opgøres pålideligt, måles salgsværdien til de medgåede omkostninger eller til nettorealiseringsværdien, hvis denne er lavere.

Det enkelte igangværende arbejde indregnes i balancen under tilgodehavender eller gældsforpligtelser, afhængigt af om nettoværdien, der er opgjort som salgsværdien med fradrag af modtagne forudbetalinger, er positiv eller negativ.

Omkostninger i forbindelse med salgsarbejde og opnåelse af kontrakter samt finansieringsomkostninger indregnes i resultatopgørelsen, når de afholdes.

Anvendt regnskabspraksis

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger, der vedrører efterfølgende regnskabsår. Periodeafgrænsningsposter måles til kostpris.

Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Skyldig og tilgodehavende selskabsskat

Aktuelle skatteforpligtelser eller tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, der er reguleret for betalt acontoskat.

Resultatopgørelse for 2011/12

	<u>Note</u>	<u>2011/12 kr.</u>	<u>2010/11 t.kr.</u>
Bruttofortjeneste		1.229.584	933
Personaleomkostninger	2	(1.121.296)	(1.123)
Af- og nedskrivninger	3	<u>(25.000)</u>	<u>(27)</u>
Driftsresultat		83.288	(217)
Andre finansielle omkostninger		<u>(83.250)</u>	<u>(84)</u>
Resultat af ordinære aktiviteter før skat		38	(301)
Skat af ordinært resultat		<u>0</u>	<u>0</u>
Årets resultat		<u>38</u>	<u>(301)</u>
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		<u>38</u>	<u>(301)</u>
		<u>38</u>	<u>(301)</u>

Balance pr. 30.09.2012

	<u>Note</u>	<u>2011/12 kr.</u>	<u>2010/11 t.kr.</u>
Grunde og bygninger		275.000	300
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		0	(1)
Materielle anlægsaktiver		<u>275.000</u>	<u>299</u>
 Anlægsaktiver		 <u>275.000</u>	 <u>299</u>
 Råvarer og hjælpematerialer		 140.000	 140
Varebeholdninger		<u>140.000</u>	<u>140</u>
 Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		 257.294	 353
Igangværende arbejder for fremmed regning		554.251	249
Periodeafgrænsningsposter		7.252	0
Tilgodehavender		<u>818.797</u>	<u>602</u>
 Omsætningsaktiver		 <u>958.797</u>	 <u>742</u>
 Aktiver		 <u>1.233.797</u>	 <u>1.041</u>

Balance pr. 30.09.2012

	<u>Note</u>	<u>2011/12 kr.</u>	<u>2010/11 t.kr.</u>
Virksomhedskapital	4	128.000	128
Reserve for opskrivninger		191.128	191
Overført overskud eller underskud		<u>(1.151.693)</u>	<u>(1.151)</u>
Egenkapital		<u>(832.565)</u>	<u>(832)</u>
Bankgæld		159.421	154
Leverandører af varer og tjenesteydelser		425.074	115
Skyldig selskabsskat		5.280	5
Anden gæld		<u>1.476.587</u>	<u>1.599</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>2.066.362</u>	<u>1.873</u>
Gældsforpligtelser		<u>2.066.362</u>	<u>1.873</u>
Passiver		<u>1.233.797</u>	<u>1.041</u>
Going concern	1		
Eventualaktiver	5		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	6		

Egenkapitalopgørelse for 2011/12

	Virksom- hedskapital kr.	Reserve for opskrivnin- ger kr.	Overført overskud eller under- skud kr.	I alt kr.
Egenkapital primo	128.000	191.128	(1.151.731)	(832.603)
Årets resultat	0	0	38	38
Egenkapital ultimo	128.000	191.128	(1.151.693)	(832.565)

Noter

1. Going concern

Årsrapporten er aflagt under forudsætning af fortsat drift. Det er en forudsætning for selskabets fortsatte drift, at indtjeningen forbedres i overensstemmelse med ledelsens forventninger, og at de nuværende kreditfaciliteter kan opretholdes. Ledelsen vil løbende følge udviklingen i selskabets likviditetsberedskab for at sikre, at dette er tilstrækkeligt.

Selskabet har modtaget støtteerklæring fra anpartshaver om, at den fornødne kapital vil være til rådighed for selskabet i fremtiden.

	<u>2011/12</u> <u>kr.</u>	<u>2010/11</u> <u>t.kr.</u>
2. Personaleomkostninger		
Gager og løn	1.062.080	967
Pensioner	93.740	105
Andre omkostninger til social sikring	21.485	22
Andre personaleomkostninger	(56.009)	29
	<u>1.121.296</u>	<u>1.123</u>

	<u>2011/12</u> <u>kr.</u>	<u>2010/11</u> <u>t.kr.</u>
3. Af- og nedskrivninger		
Afskrivninger på materielle anlægsaktiver	0	27
Nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	25.000	0
	<u>25.000</u>	<u>27</u>

	<u>Antal</u>	<u>Pålydende</u> <u>værdi</u> <u>kr.</u>	<u>Nominal</u> <u>værdi</u> <u>kr.</u>
4. Virksomhedskapital			
Ordinære anparter	128	1.000,00	128.000
	<u>128</u>		<u>128.000</u>

5. Eventualaktiver

Det udskudte skatteaktiv påhviler materielle anlægsaktiver, tilgodehavender og fremførselsberettigede under-skud. Selskabets ledelse har valgt ikke at indregne et potentielt udskudt skatteaktiv på 442 t.kr.

Noter

6. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der er til sikkerhed for bankgæld stillet pant på 150 t.kr. i biler, Opel Zafira Flexivan og Toyota Picnic 2,0, med en bogført værdi på 0 kr.

Der er til sikkerhed for bankgæld stillet pant på 110 t.kr. i ejendom med en bogført værdi på 250 t.kr.

Der er ingen eventualforpligtelser.