

Tømrerfirmaet Andersen & Søn ApS

Hørkær 7-9

2730 Herlev

CVR-nr. 31599040

Årsrapport for 2012

8. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 16-04-2013

Niels Cruckov Andersen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæringer	4
Virksomhedsoplysninger	6
Ledelsesberetning	7
Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Noter	13

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01-01-2012 - 31-12-2012 for Tømrrerfirmaet Andersen & Søn 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. 31. december 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01-01-2012 - 31-12-2012.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Herlev, den 05-04-2013

Direktion

Niels Cruckov Andersen
Direktør

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Tømrerfirmaet Andersen & Søn ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Tømrerfirmaet Andersen & Søn ApS for regnskabsåret 01-01-2012 - 31-12-2012, 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 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. 31-12-2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01-01-2012 - 31-12-2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Supplerende oplysninger vedrørende forhold i regnskabet

Uden at modificere vores konklusion henleder vi opmærksomheden på, at der er usikkerhed om selskabets evne til at fortsætte driften. Fortsat drift er betinget af, at selskabets drift bliver rentabel og kreditfaciliteter stilles til rådighed således at selskabet kan betale sine forpligtelser som de forfalder. Vi henviser til årsregnskabets note 9, om den forventede udvikling, hvori ledelsen redegør for usikkerheden om selskabets evne til at fortsætte driften. Ledelsen bedømmer, at de fornødne kreditfaciliteter kan opnås, og aflægger i overensstemmelse hermed årsrapporten under forudsætning af virksomhedens fortsatte drift.

Tømrefirmaet Andersen & Søn ApS

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.

Taastrup, den 05-04-2013

Optimal revision

Kim Hald Shütt
Registreret revisor

Tømrerfirmaet Andersen & Søn ApS

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	Tømrerfirmaet Andersen & Søn ApS Hørkær 7-9 2730 Herlev
CVR-nr.	31599040
Regnskabsår	01-01-2012 - 31-12-2012
Direktion	Niels Cruckov Andersen, Direktør
Revisor	Optimal revision Dorhps Allé 10 2630 Taastrup
Pengeinstitut	DiBa Bank Brogade 19 4600 Køge

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i at drive tømrer- og snedkervirksomhed.

Udviklingen i virksomhedens aktiviteter og økonomiske forhold

Virksomhedens resultatopgørelse for regnskabsåret 01-01-2012 - 31-12-2012 udviser et resultat på kr. 830.594, og virksomhedens balance pr. 31-12-2012 udviser en balancesum på kr. 1.237.678, og en egenkapital på kr. -236.934

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

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

Virksomhedens forventede udvikling

Der forventes en positiv udvikling i virksomhedens aktiviteter i det kommende år.

En væsentlig forudsætning for selskabets evne til at fortsætte driften er, at selskabet opnår den nødvendige finansiering i form af lån og kreditter. Selskabet har på regnskabsafslæggelsestidspunktet ikke opnået endeligt tilsagn til finansiering af driften og de fornødne investeringer.

Det er ledelsens forventning, at de nødvendige kreditter vil blive forlænget og udvidet i takt med finanseringsbehovet.

Anvendt regnskabspraksis

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for Tømrrerfirmaet Andersen & Søn ApS for 2012 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Indregningsmetoder og målegrundlag

Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder 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 regnskabspost nedenfor.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

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

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Indtægter ved salg af varer indgår i omsætningen på tidspunktet for levering og risikoens overgang, såfremt indtægten kan opgøres pålideligt. Omsætningen opgøres efter fradrag af moms, afgifter og rabatter.

Andre driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og andre driftsomkostninger omfatter regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedernes hovedaktivitet.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende salg og administration.

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver

Anvendt regnskabspraksis

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver er foretaget ud fra en løbende vurdering af aktivernes brugstid i virksomheden. Anlægsaktiverne afskrives lineært på grundlag af kostprisen, baseret på følgende vurdering af brugstider og restværdier:

	Brugstid
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, modtaget udbytte fra andre kapitalandele, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

Skatter

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med tillæg af eventuelle opskrivninger og med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der almindeligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter forudbetalte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger samt kortfristede værdipapirer med ubetydelig risiko for værdiændringer.

Finansielle gældsforpligtelser

Fastforrentede lån som realkreditlån og lån hos kreditinstitutter indregnes ved lånoptagelsen til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles lånene til amortiseret kostpris, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen som en renteomkostning over låneperioden.

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket almindeligvis svarer til nominel værdi.

Aktuelle skatteforpligtelser

Aktuelle skatteforpligtelser indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt betalte acontoskatter.

Eventualaktiver og -forpligtelser

Eventualaktiver og -forpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.

Resultatopgørelse

	Note	<u>2012</u>	<u>2011</u>
Bruttoresultat		2.100.171	373.245
Personaleomkostninger	1	-1.378.202	-1.599.960
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-41.119	-67.657
Driftsresultat		680.850	-1.294.372
Finansielle indtægter		10.024	42.086
Finansielle omkostninger		-33.456	-77.586
Resultat før skat		657.418	-1.329.872
Skat af årets resultat		173.176	-9.563
Årets resultat		830.594	-1.339.435
 Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		830.594	-1.339.435
		830.594	-1.339.435

Balance 31. december 2012

	Note	2012	2011
Aktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3	80.223	121.342
Materielle anlægsaktiver		80.223	121.342
Andre tilgodehavender		35.000	17.500
Finansielle anlægsaktiver		35.000	17.500
Anlægsaktiver		115.223	138.842
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	4	498.152	395.228
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		329.131	295.803
Andre tilgodehavender		3.207	7.809
Periodeafgrænsningsposter		92.590	0
Udskudte skatteaktiver		173.176	0
Tilgodehavender		1.096.256	698.840
Likvide beholdninger		26.199	0
Omsætningsaktiver		1.122.455	698.840
Aktiver		1.237.678	837.682

Balance 31. december 2012

	Note	2012	2011
Passiver			
Virksomhedskapital	5	125.000	125.000
Overført resultat	6	-361.934	-1.192.528
Egenkapital	7	-236.934	-1.067.528
Gæld til realkreditinstitutter		43.596	63.846
Langfristede gældsforpligtelser	8	43.596	63.846
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser		19.902	17.300
Gæld til banker		15.734	279.130
Leverandører af varer og tjenesteydelser		840.971	1.167.964
Gæld til tilknyttede virksomheder		206.489	0
Anden gæld		301.006	332.049
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		46.914	44.921
Kortfristede gældsforpligtelser		1.431.016	1.841.364
Gældsforpligtelser		1.474.612	1.905.210
Passiver		1.237.678	837.682
Usikkerhed om going concern	9		
Eventualforpligtelser	10		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	11		

Noter

	2012	2011
1. Personaleomkostninger		
Lønninger	1.145.033	1.505.208
Pensioner	161.929	24.832
Omkostninger til social sikring	35.476	37.021
Andre personaleomkostninger	35.764	32.899
	1.378.202	1.599.960
2. Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	0	-9.563
Regulering af udskudt skat	173.176	0
	173.176	-9.563
3. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Kostpris primo	321.059	256.145
Tilgang i årets løb, herunder forbedringer	0	64.914
Kostpris ultimo	321.059	321.059
Af- og nedskrivninger primo	-199.717	-132.060
Årets afskrivninger	-41.119	-67.657
Af- og nedskrivninger ultimo	-240.836	-199.717
Regnskabsmæssig værdi ultimo	80.223	121.342
4. Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		
Debitorer	506.056	403.132
Hensat til tab på debitorer	-7.904	-7.904
	498.152	395.228
5. Virksomhedskapital		
Saldo primo	125.000	125.000
Saldo ultimo	125.000	125.000
Selskabskapitalen har været uændret de seneste 5 år.		
6. Overført resultat		
Saldo primo	-1.192.528	146.907
Årets tilgang	830.594	-1.339.435
Saldo ultimo	-361.934	-1.192.528

Noter

	2012	2011
7. Egenkapitalopgørelse		
	31/12 2012	31/12 2011
Egenkapital primo	125.000	125.000
Overført resultat pr. 1/1 2012	-1.192.528	146.907
Overført af årets resultat	830.594	-1.339.435
Egenkapital ultimo	-236.934	-1.067.528

Selskabskapitalen har været uændret de seneste 5 år.

8. Langfristede gældsforpligtelser

	Forfald efter 1 år	Forfald indenfor 1 år	Gæld efter 5 år
Gæld til kreditinstitutter	43.596	19.902	0
	43.596	19.902	0

9. Usikkerhed om going concern

Selskabet har tabt sin anpartskapital og selskabets drift har i regnskabsåret være finansieret af selskabets pengeinstitut.

Selskabets fortsatte drift er betinget af fortsat tilførsel af aftale med selskabets eksisterende pengeinstitut om en fortsat opretholdelse af nødvendige kreditfaciliteter. Ledelsen forventer, en fortsættende aftale med pengeinstitutter kan opnås og aflægges på baggrund heraf årsrapporten under forudsætning om fortsat drift.

10. Eventualforpligtelser

Der er ingen eventualforpligtelser pr. statusdagen.

Selskabet er sambeskattet med de øvrige selskaber i koncernen og hæfter solidarisk for de skatter, som vedrører sambeskatningen.

Det samlede beløb fremgår af årsrapporten for Sander Holding ApS, der er administrationselskab i sambeskatningen.

11. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Løsørejerpantebrev, nom. kr. 100.000, i en af selskabets biler med en balanceværdi på t.kr. 57 er deponeret til sikkerhed for engagement med kreditinstitut.

Løsørejerpantebrev, nom. kr. 500.000, i en af selskabets driftsmidler med en balanceværdi på t.kr. 23 er deponeret til sikkerhed for engagement med kreditinstitut.