

THOMSEN & VOSS ApS

Årsrapport

1. oktober 2011 - 30. september 2012

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

10/04/2013

Carsten Jørgensen Voss

Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	5
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Noter	11

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden THOMSEN & VOSS ApS
Søparken 2
9440 Aabybro
Telefonnummer: 30498888
e-mailadresse: info@thomsenvoss.dk
CVR-nr: 32442781
Regnskabsår: 01/10/2011 - 30/09/2012

Bankforbindelse Dronninglund Sparekasse

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2011/2012 for THOMSEN & VOSS APS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Det erklæres hermed, at betingelserne for at undlade revision er opfyldt, og at det er besluttet ikke at revidere årsrapporten for det kommende år.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Åbybro, den 10/04/2013

Direktion

Carsten Jørgensen Voss

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets vigtigste forretningsområde er at købe, sælge og servicere it-løsninger og dermed beslægtet virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har i indeværende regnskabsår haft et underskud på kr. -471, hvilket ikke opfylder forventningerne. Selskabets balance udviser en samlet aktivmasse på kr. 379.880, og en egenkapital på kr. -62.058. Selskabet omfattes dermed af selskabslovens regler om kapitaltab. Selskabets kapital forventes reetableret ved indtjening på driften.

Begivenheder efter regnskabets afslutning

Der er ikke indtrådt betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets afslutning, der kan have indflydelse på bedømmelsen af selskabets økonomiske stilling pr. 30. september 2012.

Anvendt regnskabspraksis

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

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med den danske årsregnskabslovs bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler i regnskabsklasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere 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 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 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

Resultatopgørelsen er opstillet efter beretningsform, artsopdelt.

Periodisering:

Indtægter og udgifter periodiseres således at de dækker perioden frem til regnskabsårets udløb.

Finansielle poster:

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og omkostninger, urealiserede kursgevinster og –tab vedrørende transaktioner i fremmed valuta, samt fortjeneste/tab ved handel med værdipapirer.

Skatteforhold:

Skat af årets resultat er udgiftsført med 25% af den opgjorte skattepligtige indkomst.

Udskudt skat afsættes med 25% af forskellen mellem regnskabs- og skattemæssige værdier.

Udskudt skat er afsat af posterne driftsmidler og inventar, kunst samt tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser

Selskabet er sambeskattet med koncernforbundne selskaber.

Balance

Balancen er opstillet efter kontoform.

Materielle anlægsaktiver:

Materielle anlægsaktiver optages til anskaffelsessum med fradrag af foretagne 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 at blive taget i brug.

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

Aktiver med en kostpris på under kr. 12.300 samt en forventet brugstid under 3 år 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.

Varebeholdninger:

Handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer m.v. indregnes til kostpris eller til nettorealisationsværdi såfremt den er lavere. Lageret er værdiansat efter FIFO-princippet, der medfører, at de senest erhvervede varer anses for værende i behold.

Tilgodehavender:

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Periodeafgrænsningsposter:

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Skyldig skat og udskudt skat:

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

Udskudt skat indregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser, hvor den skattemæssige værdi af aktiverne opgøres med udgangspunkt i den planlagte anvendelse af det enkelte aktiv.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes i balancen med den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller som nettoskatteaktiver.

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. For indeværende år er anvendt en skattesats på 25%.

Gældsforpligtelser:

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Omregning af fremmed valuta:

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

Tilgodehavender og gæld i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, omregnes til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældens opståen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Resultatopgørelse 1. okt 2011 - 30. sep 2012

	Note	2011/12 kr.	2010/11 kr.
Bruttoresultat		522.633	580.763
Personaleomkostninger	1	-471.120	-580.211
Resultat af ordinær primær drift		51.513	552
Andre finansielle indtægter		6.909	677
Øvrige finansielle omkostninger		-53.893	-31.812
Ordinært resultat før skat		4.529	-30.583
Ekstraordinært resultat før skat		4.529	-30.583
Skat af årets resultat			0
Andre skatter		-5.000	0
Årets resultat		-471	-30.583
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-471	-30.583
I alt		-471	-30.583

Balance 30. september 2012

Aktiver

	Note	2011/12 kr.	2010/11 kr.
Fremstillede varer og handelsvarer		18.426	88.923
Varebeholdninger i alt		18.426	88.923
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		231.072	117.454
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		122.224	22.507
Andre tilgodehavender		6.825	6.825
Periodeafgrænsningsposter		1.333	0
Tilgodehavender i alt		361.454	146.786
Omsætningsaktiver i alt		379.880	235.709
AKTIVER I ALT		379.880	235.709

Balance 30. september 2012

Passiver

	Note	2011/12 kr.	2010/11 kr.
Virksomhedskapital (Aktiekapital/anpartskapital/fondskapital)		150.000	150.000
Overkurs ved emission		225.000	225.000
Overført resultat		-437.058	-436.587
Egenkapital i alt	2	-62.058	-61.587
Gæld til banker		272.956	173.964
Leverandører af varer og tjenesteydelser		31.060	62.526
Anden gæld		131.346	56.215
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		6.576	4.591
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		441.938	297.296
Gældsforpligtelser i alt		441.938	297.296
PASSIVER I ALT		379.880	235.709

Noter

1. Personaleomkostninger

	2011/12 kr.	2010/11 kr.
Løn og gager	-414.924	-553.576
Pensionsbidrag	-36.780	-15.000
Andre omkostninger til social sikring	-8.019	-4.050
Øvrige personaleudgifter	-11.397	-7.585
	<u>-471.120</u>	<u>580.211</u>

2. Egenkapital i alt

	Virksomheds-kapital kr.	Overkurs ved emission kr.	Overført resultat kr.	Foreslået udbytte kr.	Ialt kr.
Saldo primo	150.000	225.000	-436.587	0	-61.587
Udloddet ordinært udbytte	0	0	0	0	0
Årets resultat	0		-471	0	-471
Egenkapital ultimo	150.000	225.000	-437.058	0	-62.058

3. Oplysning om sikkerhedsstillelser og aktiver pantsat som sikkerhed

Til sikkerhed for mellemværende med pengeinstitutter er der stillet fordringspant på tkr. 200, hvis bogførte værdi pr. 30. september 2012 udgør tkr. 231. Desuden kaution på 75% af lån i pengeinstitutter, bogført værdi tkr. 186. Endelig kautionerer indehaver for det samlede engagement med selskabets pengeinstitut.

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 11. apr 2013.