

SKELLERUP TØMRER- OG BYGNINGSFIRMA A/S I

LIKVIDATION

ÅRSRAPPORT

2011/12

23. REGNSKABSÅR

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling,
den 12. september 2012

Claus Tolstrup

INDHOLDSFORTEGNELSE

	Side
Selskabsoplysninger	
Selskabsoplysninger.....	2
Påtegninger	
Ledelsespåtegning.....	3
Den uafhængige revisors erklæringer.....	4
Årsregnskab 1. juli 2011 - 30. juni 2012	
Anvendt regnskabspraksis.....	5-6
Resultatopgørelse.....	7
Balance.....	8
Noter.....	9-10

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet	Skellerup Tømrer- og Bygningsfirma A/S i likvidation Solholm 12 5540 Ullerslev Telefon: 65 35 21 25 Telefax: 65 35 21 39 Hjemmeside: www.skelleruphuset.dk E-mail: Skelleruphuse@mail.tele.dk CVR-nr.: 13 45 41 91 Stiftet: 1. september 1989 Hjemsted: København Regnskabsår: 1. juli 2011 - 30. juni 2012
Direktion	Claus Tolstrup, likvidator
Revision	BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab Frederiksø 2, 2 DK-5700 Svendborg
Pengeinstitut	Spar Nord Bank A/S Vestergade 35 5800 Nyborg
Advokat	Ajour Advokater ApS Claus Tolstrup Vindegade 74,3
Generalforsamling	Ordinær generalforsamling afholdes 12. september 2012 på adressen Vindegade 74,3, Odense.

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. juli 2011 - 30. juni 2012 for Skellerup Tømrer- og Bygningsfirma A/S i likvidation.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2011 - 30. juni 2012.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ullerslev, den 3. september 2012

Direktion

Claus Tolstrup, likvidator

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRINGER

Til kapitalejeren i Skellerup Tømrer- og Bygningsfirma A/S i likvidation

PÅTEGNING PÅ ÅRSREGNSKABET

Vi har revideret årsregnskabet for Skellerup Tømrer- og Bygningsfirma A/S i likvidation for regnskabsåret 1. juli 2011 - 30. juni 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 vores revision 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. 30. juni 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2011 - 30. juni 2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Svendborg, den 3. september 2012

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab

Flemming Käehne
Statsautoriseret revisor

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for Skellerup Tømrer- og Bygningsfirma A/S i likvidation for 2011/12 er aflagt i overensstemmelse med den danske årsregnskabslovs bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Årsrapporten er udarbejdet efter realisationsprincippet, idet selskabet er trådt i likvidation.

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 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 eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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.

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 normal afskrivning. Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til den lavere genindvindingsværdi.

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved udførelse af byggerier indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætning indregnes eksklusiv moms, afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget. I nettoomsætningen indregnes ændring i igangværende arbejder til salgspriser.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler samt tab på debitorer.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusiv feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

RESULTATOPGØRELSEN

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Skat

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.

BALANCEN

Tilgodehavender

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

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger består af indestående i pengeinstitut.

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatte.

Udskudt skat måles af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening, eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed.

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

Gæld er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

RESULTATOPGØRELSE 1. JULI 2011 - 30. JUNI 2012

	Note	2011/12 kr.	2010/11 kr.
BRUTTORESULTAT		729.815	1.801.150
Personaleudgifter.....	1	-911.650	-1.562.561
Af- og nedskrivninger.....		0	0
DRIFTSRESULTAT		-181.835	238.589
Renteindtægter.....		12.725	14.953
Renteudgifter.....		-5.601	-3.714
RESULTAT FØR SKAT		-174.711	249.828
Skat af ordinært resultat.....	2	42.906	-68.095
ÅRETS RESULTAT		-131.805	181.733
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING			
Anvendt af tidligere års overskud.....		-131.805	181.733
I ALT		-131.805	181.733

BALANCE 30. JUNI

AKTIVER	Note	2012 kr.	2011 kr.
Varelager.....		0	25.000
Varebeholdninger.....		0	25.000
Tilgodehavende fra salg.....		7.203	234.678
Igangværende arbejde for fremmede regning.....		0	19.726
Periodeafgrænsningsposter.....		10.157	0
Andre tilgodehavender.....		90.942	0
Tilgodehavende selskabsskat.....		44.900	1.994
Tilgodehavender.....		153.202	256.398
Likvider.....		510.351	933.946
OMSÆTNINGSAKTIVER.....		663.553	1.215.344
AKTIVER.....		663.553	1.215.344
PASSIVER			
Selskabskapital.....		500.000	500.000
Overført overskud.....		-67.663	64.142
EGENKAPITAL.....	4	432.337	564.142
Leverandører af varer og tjenesteydelser.....		23.323	226.252
Selskabsskat.....		0	136.075
Anden gæld.....		207.893	288.875
Kortfristede gældsforpligtelser.....		231.216	651.202
GÆLDSFORPLIGTELSE.....		231.216	651.202
PASSIVER.....		663.553	1.215.344
Eventualposter mv.	5		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	6		
Oplysning om væsentligste aktiviteter samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold	7		

NOTER

	2011/12 kr.	2010/11 kr.	Note
Personaleudgifter			1
Løn og gager.....	794.792	1.396.856	
Pensioner.....	90.234	131.190	
Sociale udgifter.....	26.624	34.515	
	911.650	1.562.561	
Skat af ordinært resultat			2
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst.....	-44.900	136.075	
Regulering af udskudt skat.....	1.994	-67.980	
	-42.906	68.095	
Materielle anlægsaktiver			3
		Andre anlæg og inventar	
Kostpris 1. juli 2011.....		44.955	
Afgang.....		-44.955	
Kostpris 30. juni 2012.....		0	
Afskrivninger 1. juli 2011.....		44.955	
Afskrivninger solgte aktiver.....		-44.955	
Afskrivninger 30. juni 2012.....		0	
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2012.....		0	
Egenkapital			4
	Selskabs- kapital	Overført overskud	I alt
Egenkapital 1. juli 2011.....	500.000	64.142	564.142
Forslag til årets resultatdisponering.....		-131.805	-131.805
Egenkapital 30. juni 2012.....	500.000	-67.663	432.337
Eventualposter mv.			5
Arbejdsgarantier udgør kr. 108.498.			
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser			6
Ingen.			

NOTER

Note

Oplysning om væsentligste aktiviteter samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold
Selskabets aktivitet har bestået i opførelse af huse til videresalg samt vedligeholdelses- og bygningsarbejder i øvrigt. Selskabet har i indeværende regnskabsår indstillet aktiviteterne og er trådt i likvidation. Selskabet forventes endelig opløst inden udgangen af kalenderåret 2012.

7