

Malerfirmaet Tommy Petersen ApS

CVR-nummer 31 87 91 91

Årsrapport 2012

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling
den 26/6 2013


Tommy Petersen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger	2
Påtegning og erklæring	
Ledespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæring	4
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	8
Aktiver	9
Passiver	10
Noter	11

Selskabsoplysninger

Selskab

Malerfirmaet Tommy Petersen ApS
Frederiksborgvej 416, Ll. Valby
4000 Roskilde

Telefon: +45 46 74 01 30
Hjemstedskommune: Roskilde
CVR-nummer: 31 87 91 91
Regnskabsperiode: 1. januar 2012 - 31. december 2012

Direktion

Tommy Petersen

Revisor

Dansk Revision Roskilde
Godkendt revisionsaktieselskab
Ny Østergade 11, 4-5
4000 Roskilde

Ledelsespåtegning

Direktionen har i dag behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar 2012 - 31. december 2012 for Malerfirmaet Tommy Petersen ApS.

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er min 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 1. januar 2012 - 31. december 2012.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Roskilde, 26. juni 2013

Direktionen:



Tommy Petersen

Den uafhængige revisors erklæring

Til anpartshaveren i Malerfirmaet Tommy Petersen ApS

Vi har udført review af årsregnskabet for Malerfirmaet Tommy Petersen ApS for regnskabsåret 1. januar 2012 - 31. december 2012., der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Virksomhedens ledelse har ansvaret for årsregnskabet. Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af reviewet.

Det udførte review

Vi har udført vores review i overensstemmelse med den internationale standard om review af regnskaber og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi tilrettelægger og udfører vores review med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for, at årsregnskabet ikke indeholder væsentlig fejlinformation. Et review er begrænset til først og fremmest at omfatte forespørgsler til

virksomhedens 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 årsregnskabet.

Konklusion

Ved det udførte review er vi ikke blevet bekendt med forhold, der giver os anledning til at konkludere, at årsregnskabet ikke giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2012 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2012 - 31. december 2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Supplerende oplysninger vedrørende regnskabet

Uden at det har påvirket vores konklusion, skal vi gøre opmærksom på, at årsregnskabet er aflagt under forudsætning af fortsat drift. Fortsat drift forudsætter, at der fortsat kan tilvejebringes finansiering til brug for den fortsatte drift.

Roskilde, 26. juni 2013

Dansk Revision Roskilde

Godkendt revisionsaktieselskab



Palle Sundstrøm

Partner, Statsautoriseret revisor

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet er at drive bygge-, anlægs- og malervirksomhed og dermed beslægtede aktiviteter.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udviser et underskud på DKK 541.771.

Balancesummen pr. 31. december 2012 udgør DKK 238.583.

Egenkapitalen pr. 31. december 2012 er negativ med DKK 485.727.

Årets udvikling og resultat anses ikke for tilfredsstillende.

Selskabets ledelse har overfor selskabets øvrige kreditorer afgivet tilbagetrædelseserklæring for sit tilgodehavende i selskabet.

Selskabets ledelse har endvidere erklæret sig indforstået med at tilføre selskabet den nødvendige kapital til sikring af den fremtidige likviditet i selskabet.

Reetablering af virksomhedskapitalen

Som omtalt i note 10, er selskabets ledelse opmærksom på, at selskabet har tabt mere end 50% af virksomhedskapitalen. Selskabets ledelse forventer, at virksomhedskapitalen reetableres ved egen indtjening eller kapitalindsud i løbet af de kommende år.

Hændelser efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke indtruffet begivenheder efter regnskabsårets afslutning, som vil påvirke vurderingen af selskabets forhold væsentligt.

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

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 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 ressourcer 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.

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 omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt

tilbageførslers som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden regnskabsårets udgang. Nettoomsætning indregnes excl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Bruttofortjeneste

Nettoomsætningen fratrukket omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger er sammendraget i posten "Bruttofortjeneste".

Andre eksterne omkostninger

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

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gage samt sociale omkostninger, pensioner mv. til selskabets personale.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle poster omfatter renteindtægter og –omkostninger.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og årets 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.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der foretages lineære afskrivninger baseret på en vurdering af de enkelte aktivers forventede brugstider og restværdi.

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 indgår forventede brugstider som følger:
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 5 år

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden eller nettorealisationseværdien, hvor denne er lavere. Eventuelle nedskrivninger til nettorealisationseværdien indregnes i resultatopgørelsen.

Kostprisen for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser måles i balancen til pålydende værdi med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab efter en vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgspris, som omfatter alle direkte omkostninger, herunder bl.a. materialer og løn tillagt aconto avance.

Ikke fakturerede tilgodehavender på balancedagen måles til forventet salgsværdi.

Likvide beholdninger

Omfatter indestående i pengeinstitut.

Gældsforpligtelser

Gæld måles til amortiseret kostpris svarende til nominal værdi.

Skyldig skat og udskudt skat

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

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og 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.

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 positiv skattepligtig indkomst eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisationseværdi.

Note	Resultatopgørelse	2012 DKK	2011 1.000 DKK
Perioden 1. januar - 31. december			
	Bruttofortjeneste	270.840	1.421
1	Personaleomkostninger	-782.055	-1.484
2	Afskrivninger, anlægsaktiver	-7.080	-115
	Resultat før finansielle poster	-518.295	-178
	Finansielle indtægter	114	1
	Finansielle omkostninger	-23.591	-7
	Resultat før skat	-541.771	-184
	Skat af årets resultat	0	0
	Årets resultat	-541.771	-184
Forslag til resultatdisponering:			
	Overført resultat primo	-69.956	-70
	Årets resultat	-541.771	-184
	Til disposition i alt	-611.727	-254
	Frie reserver	0	-184
	Overført resultat ultimo	-611.727	-70
	Resultatdisponering i alt	-611.727	-254

Note	Balance	2012 DKK	2011 1.000 DKK
Aktiver pr. 31. december			
3	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	56.940	189
	Materielle anlægsaktiver	56.940	189
	Anlægsaktiver i alt	56.940	189
	Varebeholdning	26.700	20
	Varebeholdninger	26.700	20
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	108.194	79
	Igangværende arbejder for fremmed regning	0	466
	Andre tilgodehavender	17.528	3
	Tilgodehavender	125.722	548
	Likvide beholdninger	29.221	123
	Omsætningsaktiver i alt	181.643	691
	Aktiver i alt	238.583	880

		2012	2011
Note	Balance	DKK	1.000 DKK
	Passiver pr. 31. december		
	Virksomhedskapital	126.000	126
	Overført resultat	-611.727	-70
4	Egenkapital i alt	-485.727	56
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	84.533	89
	Anden gæld	639.778	735
	Kortfristede gældsforpligtelser	724.310	824
	Gælds- og hensatte forpligtelser i alt	724.310	824
	Passiver i alt	238.583	880
5	Usikkerheder om going concern		
6	Eventualaktiver		
7	Eventualforpligtelser		
8	Leje- og leasingforpligtelser		
9	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
10	Kapitaltab		

Noter	2012	2011		
	DKK	1.000 DKK		
1	Personaleomkostninger			
	Løn og gager	603.414	1.205	
	Pensioner	49.283	101	
	Andre omkostninger til social sikring	129.358	178	
	Personaleomkostninger i alt	<u>782.055</u>	<u>1.484</u>	
2	Afskrivninger, anlægsaktiver			
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	32.080	82	
	Gevinst/tab ved salg af materielle anlægsaktiver	-25.000	33	
	Afskrivninger, anlægsaktiver i alt	<u>7.080</u>	<u>115</u>	
3	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar			
	Kostpris 1. januar	410.400	510	
	Afgang i årets løb	-250.000	-100	
	Kostpris 31. december	<u>160.400</u>	<u>410</u>	
	Af- og nedskrivninger 1. januar	-221.380	-166	
	Af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	150.000	27	
	Årets af- og nedskrivninger	-32.080	-82	
	Afskrivninger 31. december	<u>-103.460</u>	<u>-221</u>	
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar i alt	<u>56.940</u>	<u>189</u>	
4	Egenkapital			
	Virksom-	Overført	I alt	
	hedskapi-	resultat		
	tal			
	1.000 DKK	1.000 DKK	1.000 DKK	
	Saldo primo	126	-70	56
	Årets resultat	0	-542	-542
	Egenkapital ultimo	<u>126</u>	<u>-612</u>	<u>-486</u>

Virksomhedskapitalen er sammensat af anparter á DKK 1.000 eller multipla heraf.

	2012	2011
Noter	DKK	1.000 DKK

5 Usikkerheder om going concern

Årsrapporten er aflagt under forudsætning af fortsat drift. Det er ledelsens opfattelse, at man fortsat har den fornødne likviditet til rådighed til finansiering af selskabets drift i det kommende regnskabsår.

Fortsat drift forudsætter, at der fortsat kan tilvejebringes finansiering til brug for den fortsatte drift.

6 Eventualaktiver

Selskabet har et skattemæssigt underskud til fremførsel på TDKK 711. Selskabet har valgt ikke at indregne det udskudte skatteaktiv på TDKK 175, da det er uvist, om selskabets skattemæssige underskud vil kunne anvendes indenfor de nærmeste år.

7 Eventualforpligtelser

Selskabet har ingen eventualforpligtelser.

8 Leje- og leasingforpligtelser

Selskabet har en huslejeforpligtelse på 6 måneder. Huslejeforpligtelsen er opgjort til DKK 120.000.

Selskabet har endvidere en leasingforpligtelse vedrørende selskabets 2 leasede biler. Leasingforpligtelsen, der udløber pr. 1. december 2013, er opgjort til DKK 40.000.

9 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har ingen pantsætninger eller sikkerhedsstillelser.

10 Kapitaltab

Selskabet har pr. 31. december 2012 tabt mere end 50 % af virksomhedskapitalen. Selskabets ledelse forventer, at virksomhedskapitalen reetableres ved egen indtjening eller kapitalindskud i løbet af de kommende år.