

Allan Nielsen Entreprise ApS

Årsrapport 2011/12

Se erklæringen om assistance med regnskabsopstilling

Til Erhvervs- og Selskabsstyrelsen

Årsrapporten er fremlagt og godkendt af
generalforsamlingen den 19. september 2012



dirigent

CVR-nr. 10 05 13 12

Indhold

Erklæringer	2
Ledelseserklæring	2
Erklæring om assistance afgivet af uafhængige revisor	3
Ledelsesberetning	4
Selskabsoplysninger	4
Beretning	5
Årsregnskab 1. juli 2011 - 30. juni 2012	6
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

Erklæringer

Ledelseserklæring

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2011 - 30. juni 2012 for Allan Nielsen Entreprise ApS.

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

Det indstilles på generalforsamlingen, at årsregnskabet for 2011/12 ikke skal revideres. Ledelsen 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. 30. juni 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2011 - 30. juni 2012.

Det er endvidere min opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Skibby, den 14. september 2012
Direktion:


Allan Nielsen

Erklæringer

Erklæring om assistance afgivet af uafhængige revisor

Til kapitalejerne i Allan Nielsen Entreprise ApS

Baseret på oplysninger fra selskabets ledelse har vi i overensstemmelse med den internationale standard om assistance med regnskabsopstilling og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning assisteret med udarbejdelsen af årsrapporten for 2011/12 for Allan Nielsen Entreprise ApS i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Selskabets ledelse har ansvaret for årsrapporten. Vi har ikke revideret eller udført review af årsrapporten og udtrykker derfor ikke nogen grad af sikkerhed derom.

Frederikssund, den 14. september 2012

Lyng Pedersen & Gøttche ApS

Statsautoriserede Revisorer



Niels Lyng Pedersen
Statsautoriseret revisor

Ledelsesberetning

Selskabsoplysninger

Allan Nielsen Entreprise ApS
Dådyrvej 63
4050 Skibby

CVR nr.:	10 05 13 12
Stiftet:	17. november 2000
Hjemstedskommune:	Frederikssund
Regnskabsår:	1. juli 2011 - 30. juni 2012

Direktion

Allan Nielsen

Generalforsamling

Ordinær generalforsamling afholdes 19. september 2012.

Ledelsesberetning

Beretning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets aktiviteter er at drive maler- og tømrervirksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udgør et underskud på 9.783 kr., hvilket ikke er tilfredsstillende.

Betydningsfulde hændelser efter balancedagen

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentlig vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Årsregnskab 1. juli - 30. juni

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Allan Nielsen Entreprise ApS for 2011/12 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af enkelte regler i klasse C.

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.

Ved indregning og måling tages hensyn til gevinster, 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 tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Indtægter fra salg af varer og tjenesteydelser indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter opkrævet på vegne af tredjepart. Alle former for afgivne rabatter indregnes i nettoomsætningen.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration og lokaler m.v.

Finansielle poster

Finansielle omkostninger indeholder renter.

Årsregnskab 1. juli - 30. juni

Anvendt regnskabspraksis

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets skattepligtige indkomst samt årets regulering af udskudt skat.

Balance

Materielle anlægsaktiver

Driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

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 over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Driftsmateriel og inventar	5-7 år
----------------------------	--------

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsmkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Værdiforringelse af aktiver

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Som genindvindingsværdi anvendes den højeste værdi af nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen.

Årsregnskab 1. juli - 30. juni

Anvendt regnskabspraksis

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealiseringsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

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

Nettorealiseringsværdi for varebeholdninger opgøres som salgssum med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget, og fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

Tilgodehavender

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

Nedskrivninger opgøres som forskellen mellem den regnskabsmæssige værdi af tilgodehavender og nutidsværdien af de forventede pengestrømme, herunder realiseringsværdi af eventuelle modtagne sikkerhedsstillelser.

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 acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode 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. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

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

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdi.

Årsregnskab 1. juli - 30. juni

Resultatopgørelse

	Note	<u>2011/12</u>	<u>2010/11</u> tkr.
Bruttofortjeneste		333.928	410
Personaleomkostninger	1	-304.965	-296
Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver		<u>-38.411</u>	<u>-38</u>
Resultat af primær drift		-9.448	76
Finansielle omkostninger	2	<u>-3.048</u>	<u>-4</u>
Ordinært resultat før skat		-12.496	72
Skat af årets resultat	3	<u>2.713</u>	<u>-18</u>
Årets resultat		<u><u>-9.783</u></u>	<u><u>54</u></u>
 Forslag til resultatfordeling			
Overført til næste år		<u>-9.783</u>	
Fordelt i alt		<u><u>-9.783</u></u>	

Årsregnskab 1. juli - 30. juni

Balance

	Note	<u>2011/12</u>	<u>2010/11</u> tkr.
AKTIVER			
Anlægsaktiver:			
Materielle anlægsaktiver	4		
Driftsmateriel og inventar		<u>19.366</u>	<u>57</u>
		<u>19.366</u>	<u>57</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>19.366</u>	<u>57</u>
Omsætningsaktiver:			
Varebeholdninger			
Råvarer og hjælpematerialer		<u>10.362</u>	<u>3</u>
		<u>10.362</u>	<u>3</u>
Tilgodehavender			
Udskudt skatteaktiv		24.490	22
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		45.708	64
Andre tilgodehavender		<u>0</u>	<u>7</u>
		<u>70.198</u>	<u>93</u>
Likvide beholdninger		<u>106.000</u>	<u>115</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>186.560</u>	<u>211</u>
AKTIVER I ALT		<u>205.926</u>	<u>268</u>

Årsregnskab 1. juli - 30. juni

Balance

	Note	<u>2011/12</u>	<u>2010/11</u> tkr.
PASSIVER			
Egenkapital:			
Anpartskapital		125.000	125
Overført resultat		<u>-28.589</u>	<u>-19</u>
Egenkapital i alt	5	<u>96.411</u>	<u>106</u>
Gældsforpligtelser:			
Langfristede gældsforpligtelser			
Bankgæld		<u>0</u>	<u>12</u>
	6	<u>0</u>	<u>12</u>
Kortfristede gældsforpligtelser			
Kortfristet del af langfristet gæld	6	11.863	34
Leverandører af varer og tjenesteydelser		18.848	29
Anden gæld		<u>78.804</u>	<u>87</u>
		<u>109.515</u>	<u>150</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>109.515</u>	<u>162</u>
PASSIVER I ALT		<u>205.926</u>	<u>268</u>
Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.	7		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	8		

Årsregnskab 1. juli - 30. juni

Noter

	<u>2011/12</u>	<u>2010/11</u> tkr.
1 Personaleomkostninger		
Gager og lønninger	298.920	292
Omkostninger til social sikring	<u>6.045</u>	<u>4</u>
Personaleomkostninger	<u><u>304.965</u></u>	<u><u>296</u></u>
2 Finansielle omkostninger		
Renteomkostninger, valutakurstab og lignende omkostninger	<u>3.048</u>	<u>4</u>
Finansielle omkostninger	<u><u>3.048</u></u>	<u><u>4</u></u>
3 Skat af årets resultat		
Den beregnede skat af ordinært resultat er sammensat således:		
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	0	0
Årets regulering af udskudt skat	<u>-2.713</u>	<u>18</u>
Skat af årets resultat	<u><u>-2.713</u></u>	<u><u>18</u></u>

Årsregnskab 1. juli - 30. juni

Noter

4 Materielle anlægsaktiver

	<u>Driftsmateriel og inventar</u>
Kostpris 1. juli 2011	<u>293.437</u>
Kostpris 30. juni 2012	<u>293.437</u>
Af- og nedskrivninger 1. juli 2011	235.660
Årets afskrivninger	<u>38.411</u>
Af- og nedskrivninger 30. juni 2012	<u>274.071</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2012	<u><u>19.366</u></u>

Årsregnskab 1. juli - 30. juni

Noter

7 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.

Der foreligger ingen eventualposter m.v.

8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der foreligger ingen pantsætninger.