

## Poulsen Byg & Service ApS

CVR nr. 33 24 50 92

### Årsrapport pr. 31. december 2012

Eksternt

Årsrapporten er godkendt  
på selskabets ordinære generalforsamling  
den: 20.06.2013

Dirigent:  
Carsten Lie



**Selskabsoplysninger**

<b>Formål</b>	Selskabets formål er ifølge vedtægterne: Handel og håndværkervirksomhed samt hermed beslægtet virksomhed.
<b>Regnskabsperiode</b>	Selskabets regnskabsår er 01.01 - 31.12 Første regnskabsperiode er 01.10.2010 - 31.12.2011
<b>Regnskabsår</b>	2.
<b>CVR nr.</b>	33 24 50 92
<b>Hjemsted</b>	Thorsgade 41 9000 Aalborg
<b>Direktion</b>	René Poulsen
<b>Tegningsregel</b>	Selskabet tegnes af en direktør.
<b>Revisor</b>	Andersen & Lie registreret revisionsaktieselskab Lille Borgergade 22 9400 Nørresundby
<b>Bank</b>	Nykredit Bank A/S John F. Kennedys Plads 9000 Aalborg

## **Indholdsfortegnelse**

### **Påtegninger og erklæringer**

Ledespåtegning.....	Side	1
Den uafhængige revisors erklæring.....	Side	2

### **Årsregnskab**

Anvendt regnskabspraksis.....	Side	4
Resultatopgørelse.....	Side	6
Balance.....	Side	7
Noter.....	Side	9

## **Ledelsespåtegning**

Ledelsen erklærer, at selskabet opfylder årsregnskabslovens betingelser for ikke at blive revideret. Generalforsamlingen har fravalgt revision for året 2013

Ledelsen har dags dato aflagt årsrapport for 1. januar 2012 - 31. december 2012 for Poulsen Byg & Service ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er ledelsens opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver, finansielle stilling og resultat.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aalborg, den 3. juni 2013

**Direktion**



---

René Poulsen

## **Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet**

### **Til kapitalejerne i Poulsen Byg & Service ApS**

Vi har revideret årsregnskabet for Poulsen Byg & Service ApS for regnskabsåret 1. januar 2012 - 31. december 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.

## **Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet**

### **Konklusion**

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 1. januar 2012 - 31. december 2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

### **Supplerende oplysninger vedrørende forhold i regnskabet**

Uden at det har påvirket vores konklusion, gør vi opmærksom på, at der er usikkerhed om selskabets evne til at fortsætte driften. Vi henviser til årsregnskabets note 0, hvor det fremgår at ledelsen har aflagt årsrapporten med fortsat drift for øje.

Nørresundby, den 3. juni 2013

Andersen & Lie  
registreret revisionsaktieselskab



---

Esben Lie  
registreret revisor FSR

## **Anvendt regnskabspraksis**

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B-virksomheder.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som foregående år.

### **Generelt om indregning og måling**

Indtægter indregnes 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.

### **Skat af årets resultat**

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i eventualskat, 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.

Selskabet er sambeskattet med de koncernforbundne selskaber. Den aktuelle selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster.

### **Materielle anlægsaktiver**

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af afskrivninger. Der foretages lineære afskrivninger baseret på det enkelte aktivs forventede brugstid samt eventuel restværdi. Den økonomiske brugstid er for det enkelte aktiv vurderet til:

Driftsmidler og inventar..... 3-10 år

Aktiver med en kostpris på under kr. 12.300 pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

### **Eventualskat**

Eventualskat indregnes i balancen på grundlag af forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser samt af underskud til fremførelse. Eventualskat beregnes med gældende skattesats.

Eventualskat indregnet som aktiv i balancen indregnes til den værdi, det forventes at kunne realiseres til.

## **Anvendt regnskabspraksis**

### **Gældsforpligtelser**

Gældsforpligtelser måles til nominelle værdier, hvor disse kan måles pålideligt, øvrige gældsforpligtelser måles til kostpris.

**Resultatopgørelse  
for perioden 1. januar 2012 - 31. december 2012**

Note	2012	2011
<b>Bruttofortjeneste.....</b>	<b>-73.874</b>	<b>330.294</b>
1 Personaleomkostninger.....	<u>-1.435</u>	<u>-869.267</u>
<b>Resultat før afskrivninger og finansiering.....</b>	<b>-75.309</b>	<b>-538.973</b>
Afskrivninger.....	<u>-17.280</u>	<u>-10.528</u>
<b>Resultat før finansiering.....</b>	<b>-92.589</b>	<b>-549.501</b>
Finansieringsindtægter.....	0	6.924
Finansieringsomkostninger.....	<u>-11.559</u>	<u>-22.770</u>
<b>Resultat før skat.....</b>	<b>-104.148</b>	<b>-565.347</b>
Skat af årets resultat.....	<u>0</u>	<u>0</u>
<b>Årets resultat.....</b>	<b><u>-104.148</u></b>	<b><u>-565.347</u></b>
der foreslås fordelt således:		
Overført til næste år.....	<u>-104.148</u>	<u>-565.347</u>
<b>I alt.....</b>	<b><u>-104.148</u></b>	<b><u>-565.347</u></b>

**Balance  
pr. 31. december 2012**

**Aktiver**

Note	2012	2011
<b>Anlægsaktiver</b>		
<b>Materielle anlægsaktiver</b>		
Driftsmidler.....	0	41.472
<b>Materielle anlægsaktiver i alt.....</b>	<b>0</b>	<b>41.472</b>
<b>Anlægsaktiver i alt.....</b>	<b>0</b>	<b>41.472</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		
<b>Tilgodehavender</b>		
Igangværende arbejder.....	0	19.844
Debitorer.....	0	3.256
Andre tilgodehavender.....	9.455	6.761
<b>Tilgodehavender i alt.....</b>	<b>9.455</b>	<b>29.861</b>
<b>Likvide beholdninger.....</b>	<b>0</b>	<b>1.248</b>
<b>Omsætningsaktiver i alt.....</b>	<b>9.455</b>	<b>31.109</b>
<b>Aktiver i alt.....</b>	<b>9.455</b>	<b>72.581</b>

**Balance  
pr. 31. december 2012**

**Passiver**

Note	2012	2011
<b>Egenkapital</b>		
Selskabskapital.....	80.000	80.000
Overført resultat.....	<u>-452.153</u>	<u>-565.347</u>
<b>Egenkapital i alt.....</b>	<b><u>-372.153</u></b>	<b><u>-485.347</u></b>
<b>Hensatte gældsforpligtelser</b>		
Eventualskat.....	<u>0</u>	<u>0</u>
<b>Hensatte gældsforpligtelser i alt.....</b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>0</u></b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		
Gæld til bank.....	241.915	254.541
Gæld til leverandører af varer og tjenesteydelser...	121.567	86.376
Gæld til tilknyttede virksomheder.....	0	217.011
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse.....	<u>18.126</u>	<u>0</u>
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt.....</b>	<b><u>381.608</u></b>	<b><u>557.928</u></b>
<b>Gældsforpligtelser i alt.....</b>	<b><u>381.608</u></b>	<b><u>557.928</u></b>
<b>Passiver i alt.....</b>	<b><u>9.455</u></b>	<b><u>72.581</u></b>
2 <b>Sikkerhedsstillelser og eventualforpligtelser</b>		
3 <b>Ejerforhold</b>		

**Noter**

Note	2012	2011
------	------	------

**0 Oplysninger om væsentlige usikkerheder, usædvanlige forhold og efterfølgende begivenheder**

Virksomheden har likviditetsproblemer. Nykredit har givet betinget tilsagn om at stille de fornødne kreditfaciliteter til rådighed til finansieringen af likviditetsbehovet i det kommende regnskabsår.

**1 Personaleomkostninger**

Lønninger.....	0	781.784
Arbejdsmarkedpension.....	0	47.271
Øvrige personaleomkostninger.....	1.435	40.212
	<u>1.435</u>	<u>869.267</u>
<b>I alt.....</b>	<b><u>1.435</u></b>	<b><u>869.267</u></b>

**2 Sikkerhedsstillelser og eventualforpligtelser**

**Sikkerhedsstillelser**

Ingen.

**Eventualforpligtelser**

Ingen.

**3 Ejerforhold**

Følgende selskabsdeltagere ejer minimum 5% af stemmerne eller minimum 5% af selskabskapitalen:

Poulsen Holding ApS, Thorsgade 41, 9000 Aalborg