

VORMSTRUP BYG ApS

Årsrapport

1. januar 2012 - 31. december 2012

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

03/07/2013

Ove Stikbro Vormstrup
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Erklæringer

Den uafhængige revisors erklæringer	5
---	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

VORMSTRUP BYG ApS

Flødalvej 25

9230 Svenstrup J

Telefonnummer: 98382685

e-mailadresse: ove.stokbro@get2net.dk

CVR-nr: 19585433

Regnskabsår: 01/01/2012 - 31/12/2012

Bankforbindelse

Handelsbanken

Jernbanegade 4

9000 Aalborg

Revisor

REVISIONSFIRMAET KJELDGAARD OG THULSTRUP ApS

Aalborgvej 3

9280 Storvorde

CVR-nr: 25900405

Ledespåtegning

Selskabets direktion har dags dato aflagt årsrapporten for 2012 for Vormstrup Byg ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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

Om forpligtelser kan i øvrigt oplyses:

Der er ikke påtaget kautions-, garanti-, eller andre forpligtelser der ikke fremgår af rapporten.

Der verserer ikke retsager eller andre forhold, der indebærer risiko for virksomheden.

Efter vor opfattelse, er der tegnet de nødvendige forsikringer med passende dækning under hensyn til virksomhedens forhold.

Ledelsen forventer for året 2013 et tilfredsstillende resultat.

Aalborg, den 01/07/2013

Direktion

Ove Vormstrup Stokbro
Direktør

Den uafhængige revisors erklæringer

Til anpartshaverne i VORMSTRUP BYG ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for VORMSTRUP BYG 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 handlinger 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. 31. december 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2012 - 31. december 2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Erklæringer i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Supplerende oplysninger vedrørende andre forhold

Med henvisning til regnskabets note 5 skal vi oplyse at selskabet har et tilgodehavende hos selskabets direktør på kr. 137.332 på balancedagen. Tilgodehavendet er i strid med selskabslovgivningen, og kan være ansvarspådragende for selskabets ledelse. Tilgodehavendet er forrentet.

Mou, 01/07/2013

Tommy Thulstrup
Registreret revisor
REVISIONSFIRMAET KJELDGAARD OG THULSTRUP ApS

Anvendt regnskabspraksis

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

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste 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.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætning ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætning indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg og administration m.v..

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, kursregulering af prioritetsgæld m.v.

Skat af årets resultat

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

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der afskrives ikke på grunde og bygninger.

Aktiver med en kostpris på under 12.300 kr. pr. enhed 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.

Omsætningsaktiver

Varebeholdninger

Ingen

Tilgodehavender

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

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavender 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 af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. jan 2012 - 31. dec 2012

	Note	2012 kr.	2011 kr.
Bruttoresultat		435.193	446.028
Personaleomkostninger	1	-386.294	-163.179
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-5.767	-0
Resultat af ordinær primær drift		43.132	282.849
Andre finansielle indtægter		17.883	3.233
Øvrige finansielle omkostninger		-223.954	-268.194
Ordinært resultat før skat		-162.939	17.888
Ekstraordinære indtægter		80.736	0
Ekstraordinære omkostninger		-355.367	-324.612
Ekstraordinært resultat før skat		-437.570	-306.724
Skat af årets resultat	2	287	527
Årets resultat		-437.283	-306.197
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under gældsforpligtelser		0	48.300
Overført resultat		-437.283	-354.497
I alt		-437.283	-354.497

Balance 31. december 2012

Aktiver

	Note	2012 kr.	2011 kr.
Grunde og bygninger		3.508.465	3.476.365
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		97.233	35.000
Materielle anlægsaktiver i alt	3	3.605.698	3.511.365
Kapitalandele i associerede virksomheder		40.000	40.000
Andre værdipapirer og kapitalandele		43.709	43.709
Finansielle anlægsaktiver i alt	4	83.709	83.709
Anlægsaktiver i alt		3.689.407	3.595.074
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		291.651	387.168
Udbytte hos tilknyttede virksomheder		608.206	367.932
Tilgodehavender hos associerede virksomheder		58.471	361.266
Andre tilgodehavender		188.000	208.000
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	5	137.332	140.351
Tilgodehavender i alt		1.283.660	1.464.717
Likvide beholdninger		20.769	40.645
Omsætningsaktiver i alt		1.304.429	1.505.362
AKTIVER I ALT		4.993.836	5.100.436

Balance 31. december 2012

Passiver

	Note	2012 kr.	2011 kr.
Virksomhedskapital (Aktiekapital/anpartskapital/fondskapital)		125.000	125.000
Overført resultat		44.582	481.865
Egenkapital i alt		169.582	606.865
Gæld til banker		3.897.032	3.729.141
Langfristede gældsforpligtelser i alt		3.897.032	3.729.141
Gæld til banker		612.418	511.235
Leverandører af varer og tjenesteydelser		108.691	78.505
Skyldig selskabsskat		0	-24.000
Anden gæld		206.113	150.390
Forslag til udbytte for regnskabsåret		0	48.300
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		927.222	764.430
Gældsforpligtelser i alt		4.824.254	4.493.571
PASSIVER I ALT		4.993.836	5.100.436

Noter

1. Personaleomkostninger

	2012	2011
	kr.	kr.
Løn og gager	334.026	120.264
Pensionsbidrag	43.428	18.411
Andre omkostninger til social sikring	8.840	24.504
	386.294	163.179

2. Skat af årets resultat

	2012	2011
	kr.	kr.
Aktuel skat	0	0
Ændring af udskudt skat	0	0
Regulering vedrørende tidligere år	-287	-527
	-287	-527

3. Materielle anlægsaktiver i alt

	Grunde og bygninger	Andre Anlæg mv.
	kr.	kr.
Kostpris primo	3.476.365	267.441
Tilgang	32.100	126.384
Afgang	-0	-83.384
Kostpris ultimo	3.508.465	310.441
Opskrivninger primo	0	0
Årets opskrivning	0	0
Opskrivninger ultimo	0	0
Af- og nedskrivning primo	-0	-267.441
Årets afskrivning	-0	-5.767
Tilbageførsel ved afgang	0	60.000
Af- og nedskrivning ultimo	-0	-213.208
Regnskabsmæssig værdi ultimo	3.508.465	97.233

4. Finansielle anlægsaktiver i alt

Kapitalandele i associerede virksomheder

	kr.	kr.
Kostpris primo	40.000	0
Tilgang	0	40.000
Afgang	-0	-0
Kostpris ultimo	40.000	40.000
Nettoopskrivninger primo	0	0
Andel i årets resultat	0	0
Udloddet udbytte	-0	-0
Nettoopskrivninger ultimo	0	0
Regnskabsmæssig værdi ultimo	40.000	40.000
Regnskabsmæssig værdi af indregnet goodwill	0	0

Kapitalandele i associerede virksomheder omfatter:

Navn, retsform og hjemsted	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
VM Ejendomme ApS, Aalborg	50%		
—			
—			

5. Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse

Mellemregning med kapitalejer

Der er pr. 31/12 2012 en ulovlig mellemregning med kapitalejer på kr. 137.332. Tilgodehavendet er forrentet med 10,5 %.

6. Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold

Hovedaktiviteter

Selskabets formål er håndværk og industri samt dermed beslægtet virksomhed.

7. Oplysning om sikkerhedsstillelser og aktiver pantsat som sikkerhed

Til sikkerhed for mellemværende med bankforbindelsen har selskabet afgivet:

Pantebrev, Markvej 36, Skagen 800.000

Pantebrev Mosegårdsvej 2, Skagen 500.000

Pantebrev Lindholmsvej 73 520.000

Pantebrev Kielersvej 1 1.050.000

Ejerpantebrev Markvej 36, Skagen 200.000

Ejerpantebrev Mosegårdsvej 2 og Markvej 36, Skagen 1.500.000

Ejerpantebrev Lindholmsvej 73 130.000

Ejerpantebrev Kielersvej 1 250.000