



SKOVBO
REVISION
CVR-nr.10290430

Per Kristiansen
Bækgårdsvej 54^B
4140 Borup

Tlf: 57 56 1400

Fax: 57 52 67 49

E-mail:
info@skovborevision.dk

DANSKE
REVISORER

FSK*

J & K Tømrer- Snedkerfirma ApS

Orehøjvej 41
4000 Roskilde

CVR-nummer: 30689704

ÅRSRAPPORT
1. juli 2011 til 30. juni 2012

Årsrapporten er fremlagt og
godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling, den 29/10 2012

Dirigent Per Kristiansen

INDHOLDSFORTEGNELSE

Påtegninger

Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæringer	4

Ledelsesberetning mv.

Selskabsoplysninger	6
Ledelsesberetning	7

Årsregnskab 1. juli 2011 - 30. juni 2012

Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse	11
Balance	12
Noter	14

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. juli 2011 - 30. juni 2012 for J & K Tømrer- Snedkerfirma ApS.

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 perioden 1. juli 2011 - 30. juni 2012.

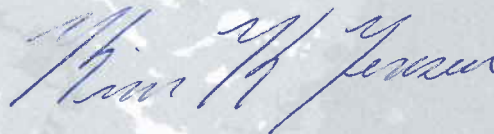
Ledelsesberetningen indeholder efter min opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Roskilde, den 10. oktober 2012

I direktionen:

Kim Kold Jensen



DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRINGER

Til kapitalejerne af J & K Tømrer- Snedkerfirma ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for J & K Tømrer- Snedkerfirma ApS for perioden 1. juli 2011 - 30. juni 2012, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Selskabets ledelse 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 selskabets 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 selskabets 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 vor 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 perioden 1. juli 2011 - 30. juni 2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Erklæring i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Supplerende oplysninger vedrørende andre forhold

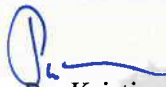
Uden at det har påvirket vores konklusion, skal vi gøre opmærksom på, at selskabet har tabt selskabskapitalen. Vi skal henvise til "Den forventede udvikling" i ledelsesberetningen.

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRINGER

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Borup, den 10. oktober 2012
Skovbo Revision ApS



Per Kristiansen
Registreret revisor
Medlem af FSR - Danske Revisorer

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet	J & K Tømrer- Snedkerfirma ApS Orehøjvej 41 Gevninge 4000 Roskilde
	CVR-nr.: 30 68 97 04 Regnskabsår: 1. juli - 30. juni
Direktion	Kim Kold Jensen
Pengeinstitut	Nordea Bank A/S Sæbyvej 3 4070 Kirke Hyllinge
Revisor	Skovbo Revision ApS Bækgårdsvej 54 B 4140 Borup
Ejerforhold	K Kold Holding ApS, Orehøjvej 41 Gevninge, 4000 Roskilde

LEDELSESBERETNING

Selskabets hovedaktivitet

Selskabets formål er at drive tømrer og snedkervirksomhed samt hermed beslægtet virksomhed.

Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat, et underskud på kr. 165.948 anses af ledelsen for ikke tilfredsstillende.

Selskabets balance udviser en samlet aktivmasse på kr. 302.684 og en egenkapital på kr. -40.929.

Resultatet er påvirket negativt af et par underskudsgivende sager samt ændring af ejerforholdet i selskabet og deraf følgende merforbrug af fremmed assistance.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter statusdag

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet begivenheder, som har væsentlig indflydelse på bedømmelsen af årsrapporten.

Den forventede udvikling

Direktionen vurderer selskabets fremtidsudsigter som værende tilfredsstillende. Selskabets ledelse forventer positive resultater i de kommende år, og regnskabet aflægges med fortsat drift for øje.

Resultatfordeling

Forslag til fordeling af årets resultat fremgår af resultatopgørelsen.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

GENERELT

Årsregnskabet for J & K Tømrer- Snedkerfirma ApS for 2011/12 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler for klasse C-selskaber.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle 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.

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.

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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

RESULTATOPGØRELSEN

Generelt

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten - bruttofortjeneste.

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne ”nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer, varer under fremstilling og handelsvarer, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger”.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Udbytte

Med henvisning til undtagelsesbestemmelserne i ÅRL § 48 indregnes forslag til udbytte for regnskabsåret som en særskilt post under gældsforpligtelser.

RESULTATOPGØRELSE
1. JULI 2011 til 30. JUNI 2012

	2011/12	2010/11 kr. 1000
BRUTTOFORTJENESTE	284.600	1.038
1 Personaleomkostninger.....	-434.011	-811
2 Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver.....	-14.502	-15
DRIFTSRESULTAT	-163.913	212
Øvrige finansielle omkostninger	-1.856	-3
RESULTAT FØR SKAT	-165.769	209
3 Skat af årets resultat.....	-179	-52
ÅRETS RESULTAT	-165.948	157
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Forslag til udbytte for regnskabsåret	0	163
Overført resultat.....	-165.948	-6
DISPONERET I ALT	-165.948	157

BALANCE PR. 30. JUNI 2012
AKTIVER

	2012	2011 kr. 1000
4 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	13.535	28
Materielle anlægsaktiver	13.535	28
Andre tilgodehavender	1.500	2
Finansielle anlægsaktiver	1.500	2
ANLÆGSAKTIVER	15.035	30
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	17.484	434
Igangværende arbejder for fremmed regning	30.000	76
Selskabsskat	37.000	0
Andre tilgodehavender	51.308	0
Tilgodehavender	135.792	510
Likvide beholdninger	151.857	181
OMSÆTNINGSAKTIVER	287.649	691
AKTIVER	302.684	721

BALANCE PR. 30. JUNI 2012
 PASSIVER

	2012	2011 kr. 1000
Virksomhedskapital	125.000	125
Overført resultat.....	-165.929	0
5 EGENKAPITAL.....	-40.929	125
6 Hensættelse til udskudt skat	0	0
HENSATTE FORPLIGTELSER	0	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser.....	61.151	61
Gæld til tilknyttede virksomheder	210.200	150
Selskabsskat.....	0	22
Anden gæld.....	72.262	200
Udbytte for regnskabsåret.....	0	163
Kortfristede gældsforpligtelser	343.613	596
GÆLDSFORPLIGTELSER	343.613	596
PASSIVER	302.684	721
7 Eventualposter mv.		
8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

NOTER

	2011/12	2010/11 kr. 1000
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	365.598	704
Pensioner	54.196	98
Andre omkostninger til social sikring	14.217	9
Personaleomkostninger i alt	434.011	811
2 Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		
Driftsmidler	14.502	15
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver i alt.....	14.502	15
3 Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat.....	0	54
Regulering udskudt skat	-764	-2
Regulering tidligere års skat.....	943	0
Skat af årets resultat i alt.....	179	52
4 Materielle anlægsaktiver		Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
Kostpris, primo		72.508
Kostpris 30. juni 2012		72.508
Af-/nedskrivninger, primo		-44.471
Årets af-/nedskrivninger		-14.502
Af-/nedskrivninger 30. juni 2012		-58.973
Materielle anlægsaktiver i alt		13.535

NOTER

	Primo	Forslag til resultatdisponer- ing	Ultimo
5 Egenkapital			
Virksomhedskapital	125.000	0	125.000
Overført resultat.....	19	-165.948	-165.929
	<u>125.019</u>	<u>-165.948</u>	<u>-40.929</u>

	Regnskabsmæss- ig værdi	Skattemæssig værdi	Midlertidig forskel
6 Udskudt skat			
Materielle anlægsaktiver	13.535	18.734	-5.199
Omsætningsaktiver	250.649	250.649	0
	<u>264.184</u>	<u>269.383</u>	<u>-5.199</u>

2012

2011
kr. 1000**7 Eventualposter mv.**

Selskabet har ikke påtaget sig øvrige forpligtelser ud over de i regnskabet anførte og sædvanlige branchemæssige garantier

8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Af de likvide midler er kr. 72.378 deponeret på sikringskonto til sikkerhed for arbejdsgarantier.