

GB TØMRER & MONTAGE ApS

Årsrapport
1. juli 2011 - 30. juni 2012

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

18/12/2012

Glenn A. Braun
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Noter	10

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden GB TØMRER & MONTAGE ApS
Sandkæret 42
5260 Odense S

CVR-nr: 29225214
Regnskabsår: 01/07/2011 - 30/06/2012

Bankforbindelse Sparekassen Faaborg
Markedspladsen 15
5600 Faaborg

Ledespåtegning

Hermed aflægges selskabets årsrapport for 2011/2012.

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01. juli 2011 – 30. juni 2012 for GB Tømrer & Montage ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og de udøvende regnskabsmæssige skøn forsvarlige.

Vi finder endvidere den samlede præsentation af årsrapporten retvisende.

Årsrapporten giver derfor, efter vor opfattelse, et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling samt resultat af selskabets aktiviteter.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Vi er bekendt med at der gennem hele regnskabsperioden har været tilgodehavende hos selskabets ledelse.

Selskabets udlån er i strid med Selskabslovens § 210 stk. 1.

Direktionen har besluttet, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår ikke skal revideres, samt at betingelserne herfor er opfyldt.

Årslev, den 18/12/2012

Direktion

Bo Elnegaard

Glenn Askær Braun

Anvendt regnskabspraksis

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

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.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets 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 forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelse

Resultatopgørelsen opstilles artsopdelt.

Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes efter faktureringsprincippet, og omfatter således værdien af årets leverede varer og tjenesteydelser med fradrag af merværdiafgift og prisnedslag, der er direkte forbundet med salget.

Finansielle poster

Under finansielle poster indregnes renteindtægter og rentekomkostninger samt tillæg/fradrag i forbindelse med afregning af selskabsskatten.

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 poster direkte på egenkapitalen.

Balance

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver værdiansættes til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Der foretages lineære afskrivninger over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar: 2 år

Anskaffelser med en kostpris under skattemæssig grænse for småanskaffelser indregnes i resultatopgørelsen.

Tilgodehavender

Tilgodehavender indregnes til nominal værdi med fradrag for skønnede tabsrisiko efter en individuel vurdering.

Skyldig skat og udskudt skat

Skyldig og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for betalte aconto skatter.

Udskudte skatteforpligtelser og udskudte skatteaktiver indregnes fuldt ud i balancen med 25% af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af alle midlertidige forskelle mellem af aktiver og forpligtelser. Udskudte skatteaktiver indregnes med den værdi, de efter vurdering, forventes at kunne realiseres til, ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller ved udligning i skat af fremtidig indtjening.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser indregnes til kostpris på tidspunktet for stiftelse af gældsforholdet.

Resultatopgørelse 1. jul 2011 - 30. jun 2012

	Note	2011/12 kr.	2010/11 kr.
Bruttoresultat		416.193	654.084
Personaleomkostninger		-206.760	-445.878
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		1.250	-9.880
Resultat af ordinær primær drift		210.683	198.326
Andre finansielle indtægter		107.839	3.187
Øvrige finansielle omkostninger		-79.551	-59.447
Ordinært resultat før skat		238.971	142.066
Ekstraordinært resultat før skat		238.971	142.066
Skat af årets resultat	1	-73.137	-35.617
Årets resultat		165.834	106.449
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		0	0
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		0	0
Overført resultat		165.834	106.449
I alt		165.834	106.449

Balance 30. juni 2012

Aktiver

	Note	2011/12 kr.	2010/11 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		14.050	0
Materielle anlægsaktiver i alt	2	14.050	0
Andre tilgodehavender		0	3.240
Finansielle anlægsaktiver i alt		0	3.240
Anlægsaktiver i alt		14.050	0
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		19.008	131.609
Udsudte skatteaktiver		0	43.181
Andre tilgodehavender		0	1.000
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	3	423.008	191.244
Periodeafgrænsningsposter		7.534	26.713
Tilgodehavender i alt		449.550	393.747
Likvide beholdninger		13.914	4.735
Omsætningsaktiver i alt		463.464	398.482
AKTIVER I ALT		477.514	401.722

Balance 30. juni 2012

Passiver

	Note	2011/12 kr.	2010/11 kr.
Virksomhedskapital (Aktiekapital/anpartskapital/fondskapital)		125.000	125.000
Overført resultat		-28.830	-194.664
Egenkapital i alt	4	96.170	-69.664
Hensættelse til udskudt skat	5	1.113	0
Hensatte forpligtelser i alt		1.113	0
Skyldig selskabsskat		26.843	0
Langfristede gældsforpligtelser i alt		26.843	0
Anden gæld		353.388	471.386
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		353.388	471.386
Gældsforpligtelser i alt		380.231	471.386
PASSIVER I ALT		477.514	401.722

Noter

1. Skat af årets resultat

	2011/12 t.kr.	2010/11 t.kr.
Aktuel skat	-28.843	0
Ændring af udskudt skat	-44.294	-36
	<u>-73.137</u>	<u>-36</u>

2. Materielle anlægsaktiver i alt

	Andre Anlæg mv. kr.
Kostpris primo	194.400
Tilgang	40.800
Afgang	-215.800
Kostpris ultimo	<u>19.400</u>
Af- og nedskrivning primo	-194.400
Årets afskrivning	-5.350
Tilbageførsel ved afgang	194.400
Af- og nedskrivning ultimo	<u>-5.350</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>14.050</u>

3. Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse

Selskabet har i strid med Selskabslovens § 210 stk. 1 udlån til ledelsen. Tilgodehavendet udgør primo regnskabsåret tkr. 191, og er i regnskabsåret steget til tkr. 423 ved udgangen af regnskabsåret. Tilgodehavendet er forrentet med 10 %.

4. Egenkapital i alt

	Virksomheds-kapital	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	Overført resultat	Foreslået udbytte	Ialt
	kr.	kr.	kr.	kr.	kr.
Saldo primo	125.000	0	-194.664	0	-69.664
Årets resultat	0	0	165.834	0	-165.834
Egenkapital ultimo	125.000	0	-28.830	0	-96.170

5. Hensættelse til udskudt skat

	Regnskabsmæssige værdier	Skattemæssige værdier	Midlertidig forskel
	kr.	kr.	kr.
Materielle anlægsaktiver	14.050	-9.600	4.450
	14.050	-9.600	4.450
Udskudt skat, 25%			1.113

6. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet har ingen pantsætninger eller sikkerhedsstillelser.

7. Oplysning om sikkerhedsstillelser og aktiver pantsat som sikkerhed

Selskabet har ingen pantsætninger og sikkerhedsstillelser.

Denne side er ikke en del af årsrapporten, men indeholder information om indsendelsesmetoden

Denne årsrapport er afleveret ved hjælp af Digital Signatur.

Årsrapporten, som er modtaget digitalt, indeholder således ikke underskrift fra dirigent eller revisor.

I henhold til indsendelsesbekendtgørelsen § 5, stk. 4 indestår indsenderen over for styrelsen for, at årsrapporten er underskrevet som minimum af dirigenten for generalforsamling eller det tilsvarende godkendelsesorgan og af revisor, hvis årsrapporten er forsynet med en af revisor underskrevet erklæring. Årsrapporten er modtaget den 19. dec 2012.