

Olaf Olsen & Sønner ApS

CVR-nr. 39 15 73 14

Årsrapport for 2012

Ikke revideret

Årsrapporten er godkendt på den
ordinære generalforsamling, d. 22.04.13

John Olsen
Dirigent

Selskabsoplysninger m.v.	3
Ledelsespåtegning	4
Assistanceerklæring	5
Resultatopgørelse	6
Balance	7 - 8
Anvendt regnskabspraksis	9 - 12
Noter	13 - 15

Selskabet

Olaf Olsen & Sønner ApS
Østerbakken 2
Flakkebjerg
4200 Slagelse
Telefon: 58 18 61 95
Hjemsted: Slagelse
CVR-nr.: 39 15 73 14
Stiftet: 30. december 1975
Regnskabsår: 01.01 - 31.12

Direktion

John Olsen
Tommi Olsen

Vi har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.12 - 31.12.12 for Olaf Olsen & Sønner ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsregnskabet er ikke revideret, og ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Slagelse, den 17. april 2013

Direktionen

John Olsen

Tommi Olsen

Til kapitalejeren i Olaf Olsen & Sønner ApS

Baseret på oplysninger fra ledelsen har vi i overensstemmelse med den internationale standard om assistance med regnskabsopstilling og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning opstillet årsregnskabet for Olaf Olsen & Sønner ApS for regnskabsåret 01.01.12 - 31.12.12. Ledelsen har ansvaret for årsregnskabet.

Vi har ikke revideret eller udført gennemgang af årsregnskabet og udtrykker derfor ikke nogen grad af sikkerhed derom.

Nykøbing F., den 17. april 2013

Beierholm

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Svend Sand

Statsaut. revisor

Note	2012 DKK	2011 DKK
Bruttotab	-39.527	17.383
Resultat før af- og nedskrivninger	-39.527	17.383
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-40.010	-44.610
Resultat af primær drift	-79.537	-27.227
Andre finansielle omkostninger	-25.589	-17.683
Finansielle poster i alt	-25.589	-17.683
Resultat før skat	-105.126	-44.910
2 Skat af årets resultat	19.598	3.850
Årets resultat	-85.528	-41.060
Forslag til resultatdisponering		
Overført resultat	-85.528	-41.060
I alt	-85.528	-41.060

AKTIVER		31.12.12	31.12.11
		DKK	DKK
Note			
	Grunde og bygninger	1.749.997	456.907
3	Materielle anlægsaktiver i alt	1.749.997	456.907
	Andre værdipapirer og kapitalandele	25.000	25.000
	Finansielle anlægsaktiver i alt	25.000	25.000
	Anlægsaktiver i alt	1.774.997	481.907
	Udskudt skatteaktiv	0	76.162
	Andre tilgodehavender	2.603	6.474
	Tilgodehavender i alt	2.603	82.636
	Likvide beholdninger	371	5
	Omsætningsaktiver i alt	2.974	82.641
	Aktiver i alt	1.777.971	564.548

PASSIVER		31.12.12	31.12.11
Note		DKK	DKK
	Selskabskapital	200.000	200.000
	Reserve for opskrivninger	1.229.825	230.000
	Overført resultat	-601.659	-516.131
4	Egenkapital i alt	828.166	-86.131
	Hensættelser til udskudt skat	237.515	0
	Hensatte forpligtelser i alt	237.515	0
	Gæld til realkreditinstitutter	450.239	464.622
5	Langfristede gældsforpligtelser i alt	450.239	464.622
5	Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	14.013	13.816
	Gæld til kreditinstitutter	242.038	151.241
	Modtagne forudbetalinger fra kunder	0	15.000
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	6.000	6.000
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	262.051	186.057
	Gældsforpligtelser i alt	712.290	650.679
	Passiver i alt	1.777.971	564.548

6 Sikkerhedsstillelser

7 Nærtstående parter

GENERELT

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven for virksomheder i 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.

I balancen indregnes aktiver, 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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

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 eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

Bruttoresultat

Bruttoresultat indeholder nettoomsætning, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration og tab på debitorer.

Afskrivninger

Afskrivninger på anlægsaktiver tilsigter, at der sker systematisk afskrivning over aktivernes forventede brugstid. Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Bygninger 16 - 17 år

Grunde afskrives ikke.

Nyanskaffelser af produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar med kostpris på under DKK 12.300 pr. stk. indregnes i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Finansielle poster

Under finansielle poster indregnes renteindtægter og renteomkostninger. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skatter

Årets aktuelle og udskudte skatter indregnes i resultatopgørelsen som årets skatter med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer foretaget direkte på egenkapitalen.

BALANCE**Materielle anlægsaktiver**

Materielle anlægsaktiver måles i balancen til kostpris med tillæg af opskrivninger til dagsværdi og med fradrag af akkumulerede afskrivninger eller til genindvindingsværdien, hvor denne er lavere. Opskrivninger sker på grundlag af regnskabsmæssige, uafhængige vurderinger af dagsværdien.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet.

Finansielle anlægsaktiver

Andre værdipapirer og kapitalandele, der er indregnet under anlægsaktiver, måles til dagsværdi i balancen.

Værdiforringelse af aktiver

Den regnskabsmæssige værdi af anlægsaktiver, der ikke måles til dagsværdi, 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 hver 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 samt forventede nettopengestrømme ved salg af aktivet eller aktivgruppen efter endt brugstid.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til pålydende værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab.

Nedskrivning til imødegåelse af tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Egenkapital

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som særlig post under egenkapitalen.

Aktuelle og udskudte skatter

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

Udskudte skatteforpligtelser og udskudte skatteaktiver beregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser og indregnes i balancen med den gældende skatteprocent. Der indregnes dog ikke udskudt skat af midlertidige forskelle vedrørende skattemæssigt ikke-afskrivningsberettiget goodwill samt andre poster, hvor midlertidige forskelle, bortset fra virksomhedsovertagelser, er opstået på anskaffelsestidspunktet uden at have effekt på resultat eller skattepligtig indkomst.

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

Langfristede gældsforpligtelser måles til kostpris på tidspunktet for stiftelse af gældsforholdet (lånoptagelsen). Gældsforpligtelserne måles herefter til amortiseret kostpris, hvor kurstab og låneomkostninger indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel omkostning over løbetiden på grundlag af den beregnede, effektive rente på tidspunktet for stiftelse af gældsforholdet.

Kortfristede gældsforpligtelser måles ligeledes til amortiseret kostpris, hvilket normalt svarer til gældens pålydende værdi.

1. Selskabets hovedaktivitet

Hovedaktiviteten har i lighed med tidligere år bestået af udlejning af ejendom til beboelse, stald og lager.

	2012 DKK	2011 DKK
--	-------------	-------------

2. Skatter

Årets udskudte skat	-19.598	-3.850
I alt	-19.598	-3.850

3. Materielle anlægsaktiver

Beløb i DKK	Grunde og bygninger
Kostpris pr. 31.12.11	958.930
Tilgang i året	0
Afgang i året	0
Kostpris pr. 31.12.12	958.930
Opskrivninger pr. 31.12.11	230.000
Opskrivninger i året	1.333.100
Opskrivninger pr. 31.12.12	1.563.100
Af- og nedskrivninger pr. 31.12.11	732.023
Afskrivninger i året	40.010
Af- og nedskrivninger pr. 31.12.12	772.033
Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.12	1.749.997

4. Egenkapital

Beløb i DKK	Selskabs- kapital	Reserve for op- skrivninger	Overført resultat
<i>Egenkapitalopgørelse 01.01.11 - 31.12.11</i>			
Saldo pr. 01.01.11	200.000	230.000	-475.071
Forslag til resultatdisponering	0	0	-41.060
Saldo pr. 31.12.11	200.000	230.000	-516.131

Egenkapitalopgørelse 01.01.12 - 31.12.12

Saldo pr. 01.01.12	200.000	230.000	-516.131
Årets opskrivning	0	999.825	0
Forslag til resultatdisponering	0	0	-85.528
Saldo pr. 31.12.12	200.000	1.229.825	-601.659

Selskabskapitalen består af 200 anpartar a DKK 1.000 og multipla heraf. Kapitalen er ikke opdelt i klasser.

Der har ikke været bevægelser på selskabskapitalen i regnskabsåret og de 4 foregående regnskabsår.

5. Gældsforpligtelser

Beløb i DKK	Afdrag første år	Restgæld efter 5 år	Gæld i alt 31.12.12	Gæld i alt 31.12.11
Gæld til realkreditinstitutter	14.013	391.469	464.252	478.438

6. Sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter t.DKK 464 er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi udgør t.DKK 417.

Selskabet har deponeret ejerpantebreve med pant i fast ejendom på i alt t.DKK 500, til sikkerhed for gæld til kreditinstitutter i øvrigt. Ejerpantebrevene giver pant i ovenstående grunde og bygninger samt materielle anlægsaktiver.

Til sikkerhed for mellemværende er desuden stillet kaution af tredjemand.

7. Nærtstående parter

Ejerforhold:

Følgende kapitalejere er optaget i selskabets ejerbog med en ejerandel på mindst 5% af selskabskapitalen:

John Olsen, Østerbakken 2, 4200 Slagelse
Tommi Olsen, Gimlingevej 10, 4200 Slagelse.