

VAGN SOMMER. ØLSTED ENTREPRENØRFORRETNING. ApS

Årsrapport
1. juli 2011 - 30. juni 2012

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

30/11/2012

Vagn Sommer
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Erklæringer

Den uafhængige revisors erklæring	5
---	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	7
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	VAGN SOMMER. ØLSTED ENTREPRENØRFORRETNING. ApS Byvej 10 3310 Ølsted Telefonnummer: 47749097 CVR-nr: 87608514 Regnskabsår: 01/07/2011 - 30/06/2012
Bankforbindelse	Nordea Bank A/S Torvet 37 3300 Frederiksværk
Revisor	B.R.M. REVISION, REGISTRERET REVISIONSANPARTSSELSKAB Lærkevej 2 3600 Frederikssund CVR-nr: 37549916

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsregnskab for 2011/2012.

Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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

Ledelsen fremlægger forslag på den ordinære generalforsamling om at revision fremadrettet fravælges.

Ledelsen erklærer at:

- selskabet opfylder betingelser for fravalg af revision
- selskabet er omfattet af regnskabsklasse B og opfylder betingelserne i årsregnskabslovens § 135, stk. 1.

Årsregnskabet indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ølsted, den 29/11/2012

Direktion

Vagn Aage Sommer
Direktør

Den uafhængige revisors erklæring

Til anpartshaverne i VAGN SOMMER. ØLSTED ENTREPRENØRFORRETNING. ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for VAGN SOMMER. ØLSTED ENTREPRENØRFORRETNING. ApS for regnskabsåret 1. juli 2011 - 30. juni 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. 30. juni 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2011 - 30. juni 2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Frederikssund, 29/11/2012

Ole Ry
Registreret revisor
B.R.M. Revision, reg.rev. ApS

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er entreprenør- og jordarbejder.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets regnskabsår for 2011/2012 er afsluttet med forventet driftsresultat. Selskabets resultatopgørelse for 2011/2012 udviser et underskud på, kr. 257.618, før udlodning af udbytte, og selskabets balance pr. 30. juni 2012 udviser en egenkapital på, kr. 2.384.768.

Begivenheder efter regnskabsafslutning

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet begivenheder, der væsentligt vil kunne påvirke vurderingen af selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

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

Anvendt regnskabspraksis

Anvendt regnskabspraksis er i overensstemmelse med årsregnskabsloven.
Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsregnskabet er aflagt i danske kroner.

Resultatopgørelse

Indtægter fra udført arbejde indregnes som omsætning i takt med arbejdets udførsel.

Andre eksterne omkostninger omfatter materialeforbrug, maskindrift og omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler m.v.

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og omkostninger, deklarerede aktieudbytter, realiserede og urealiserede kursgevinster og tab vedrørende værdipapirer.

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst.

Balance

Værdipapirer måles til kursværdien på balancedagen, såfremt de er børsnoterede, eller anslået dagsværdi, såfremt de ikke er børsnoterede.

Kursregulering indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post.

Tilgodehavender fra salg m.v. måles til amortiseret kostpris, som i al væsentlighed svarer til det nominelle tilgodehavende eller en lavere nettorealisationsværdi, opgjort på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte fordringer.

Aktuelle skatteforpligtelser indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt betalte aconto skatter.

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, som i al væsentlighed svarer til dagsværdien.

Resultatopgørelse 1. jul 2011 - 30. jun 2012

	Note	2011/12 kr.	2010/11 kr.
Nettoomsætning		20.129	82.524
Eksterne omkostninger		-100.022	-209.819
Bruttoresultat		-79.893	-127.295
Personaleomkostninger	1	-220.000	-242.000
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	2	-21.350	-139.800
Resultat af ordinær primær drift		-321.243	-509.095
Andre finansielle indtægter		85.321	58.460
Øvrige finansielle omkostninger		-21.696	-37.172
Ordinært resultat før skat		-257.618	-487.807
Ekstraordinært resultat før skat		-257.618	-487.807
Skat af årets resultat		0	-383
Årets resultat		-257.618	-488.190

Balance 30. juni 2012

Aktiver

	Note	2011/12 kr.	2010/11 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		73.500	219.850
Materielle anlægsaktiver i alt	3	73.500	219.850
Andre værdipapirer og kapitalandele		1.347.766	1.312.086
Finansielle anlægsaktiver i alt		1.347.766	1.312.086
Anlægsaktiver i alt		1.421.266	1.531.936
Andre tilgodehavender		53.220	154.820
Tilgodehavender i alt		53.220	154.820
Likvide beholdninger		930.228	1.313.691
Omsætningsaktiver i alt		983.448	1.468.511
AKTIVER I ALT		2.404.714	3.000.447

Balance 30. juni 2012

Passiver

	Note	2011/12 kr.	2010/11 kr.
Virksomhedskapital (Aktiekapital/anpartskapital/fondskapital)		200.000	200.000
Overført resultat		2.184.768	2.792.386
Egenkapital i alt	4	2.384.768	2.992.386
Anden gæld		19.946	8.061
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		19.946	8.061
Gældsforpligtelser i alt		19.946	8.061
PASSIVER I ALT		2.404.714	3.000.447

Noter

1. Personaleomkostninger

	2011/12	2010/11
	kr.	t.kr.
Løn og gager	220.000	242
Pensionsbidrag	0	0
Andre omkostninger til social sikring	0	0
	<u>220.000</u>	<u>242</u>

Gage til direktionen udgør, kr. 180.000.

2. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	2011/12	2010/11
	kr.	t.kr.
Bygninger		
Produktionsanlæg og maskiner		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	125.000	140
Fortjeneste ved salg af materielle anlægsaktiver	-103.650	0
	<u>21.350</u>	<u>140</u>

3. Materielle anlægsaktiver i alt

	Grunde og bygninger kr.	Produktionsanlæg og maskiner kr.	Andre Anlæg mv. kr.
Kostpris primo	0	0	2.176.843
Tilgang	0	0	0
Afgang	0	0	-1.142.443
Kostpris ultimo	0	0	1.034.400
Opskrivninger primo	0	0	0
Årets opskrivning	0	0	0
Opskrivninger ultimo	0	0	0
Af- og nedskrivning primo	0	0	1.956.993
Årets afskrivning	0	0	125.000
Tilbageførsel ved afgang	0	0	-1.121.093
Af- og nedskrivning ultimo	0	0	960.900
Regnskabsmæssig værdi ultimo	0	0	73.500

4. Egenkapital i alt

	Virksomheds-kapital kr.	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode kr.	Overført resultat kr.	Foreslået udbytte kr.	Ialt kr.
Saldo primo	200.000	0	2.792.386	0	2.992.386
Udloddet ordinært udbytte	0	0	-350.000	0	-350.000
Årets resultat	0	0	-257.618	0	-257.618
Egenkapital ultimo	200.000	0	2.184.768	0	2.384.768

5. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Garantistillelser pr. 30. juni 2012 udgør, kr. 237.152.

Selskabet har deponeret aktier til sikkerhed for engagement med Nordea. Kursværdi 30. juni 2012 udgør, kr. 570.891.

6. Oplysning om ejerskab

Ejerforhold

Selskabet har registreret følgende aktionærer med mere end 5% af aktiekapitalens stemmerettigheder eller pålydende værdi:

Vagn Sommer, Byvej 10, 3310 Ølsted.

Nærtstående parter

Selskabets nærtstående parter består af direktør og hovedanpartshaver Vagn Sommer.

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 6. dec 2012.