

**I. H. Byggefirma Sørbymagle ApS
Harrestedvej 12, Harrested
4200 Slagelse**

**Årsrapport
1. juli 2012 til 30. juni 2013**

CVR. nr. 10 86 30 74

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 1. / 10. 2013

Dirigent

Selskabsoplysninger	3
Ledelsespåtegning	4
Den uafhængige revisors erklæringer	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	9
Balance, aktiver	10
Balance, passiver	11
Noter	12
Andre noteoplysninger	13

Selskab I. H. Byggefirma Sørbymagle ApS
Harrestedvej 12, Harrested
4200 Slagelse

CVR. nr.: 10863074

Telefon: 58 58 45 48

Direktion Murermester Henrik Schiøtt Hansen
Murermester Ingolf Dam Pedersen

Revisor TimeVision Slagelse

Vi har dags dato aflagt årsrapporten for 1. juli 2012 til 30. juni 2013 for I. H. Byggefirma Sørbymagle ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Slagelse, den 18. september 2013

Direktionen:

Ingolf Dam Pedersen

Henrik Hansen

Til kapitalejerne i I. H. Byggefirma Sørbymagle ApS

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for I. H. Byggefirma Sørbymagle ApS for regnskabsåret 1. juli 2012 - 30. juni 2013, omfattende 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 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 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 2013 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2012 - 30. juni 2013 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Slagelse, den 18. september 2013

TimeVision Slagelse

Godkendt Revisionsaktieselskab

Jan Vejlgård
Registreret revisor

Generelt

Årsregnskabet er aflagt med henblik på at give et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2013 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2012 - 30. juni 2013 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Regnskabsklasse

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

Indregning og måling

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Generelle indregningsmetoder

I resultatopgørelsen indregnes indtægter og udgifter 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 virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, 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 regnskabspost i de følgende afsnit nedenfor.

Visse finansielle aktiver og gældsforpligtelser måles efterfølgende til (amortiseret) kostpris.

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.

Resultatopgørelsen

Indtægtskriterier

Nettoomsætning ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusiv moms, afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Igangværende arbejder for fremmed regning indregnes i takt med, at produktionen udføres, hvorved nettoomsætningen svarer til salgsværdien af årets udførte arbejder (produktionsmetoden). Nettoomsætningen indregnes, når de samlede indtægter og omkostninger på entreprisekontrakten og færdiggørelsesgraden på balancedagen kan opgøres pålideligt, og det er sandsynligt, at de økonomiske fordele, herunder betalinger, vil tilgå selskabet.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager til medarbejdere, pensioner samt andre omkostninger til social sikring.

Der er ændret direktørkontrakt, hvorefter der ikke er afsat beregnet feriepengeforpligtelser for direktører. Der er ikke ændret sammenligningstal.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver består af regnskabsårets af- og nedskrivninger opgjort ud fra henholdsvis de fastsatte restværdier og brugstider for de enkelte aktiver. Gevinster ved salg af materielle og immaterielle anlægsaktiver indgår under andre driftsindtægter, der indgår i bruttortjenesten, mens tab indgår under andre driftsudgifter.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat

Årets skat, der består af årets aktuelle skat og ændring af udskudt skat, som 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.

Selskabet er sambeskattet med alle tilknyttede danske virksomheder. Den aktuelle danske selskabskat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster (fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud).

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til anskaffessummen med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der foretages lineære afskrivninger baseret på en vurdering af de enkelte aktivers brugstider.

Nyanskaffelser med en kostpris under DKK 12.300 indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Der indgår forventede brugstider som følger:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar

3 - 10 år

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden eller nettorealiseringsværdi, hvis denne er lavere.

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter kostpris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til kostpris med tillæg af forsigtigt opgjorte aconto avancer. Kostpris omfatter købspris for medgåede materialer og direkte løn. Med udgangspunkt i entreprisregnskabets registreringer, vurderede færdiggørelsesgrader og forventede avancer er den til årets produktion hørende advancedel beregnet.

Ikke fakturerede tilgodehavender på balancedagen måles til fakturapris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles i balancen til pålydende værdi med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab efter en vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Gældsforpligtelser

Gæld i øvrigt måles til nominel værdi.

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende 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 efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

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 for årets resultat på 25 % og for udskudt skat på 24,5%.

	2012/13 DKK	2011/12 TDKK
Perioden 1. juli 2012 - 30. juni 2013		
Bruttofortjeneste	2.482.985	3.142
1 Løn, gager og personaleomkostninger	-2.308.844	-2.370
Afskrivninger, anlægsaktiver	-64.587	-65
Resultat før finansielle poster	109.554	707
Finansielle indtægter	336	1
2 Finansielle omkostninger	-70.257	-76
Resultat før skat	39.633	632
Skat af årets resultat	-18.355	-164
Årets resultat	21.278	468

Resultatdisponering

Selskabets resultat foreslås disponeret således:

Overført resultat, primo	224.402	-244
Årets resultat	21.278	468
Til disposition	245.680	224
Overført resultat	245.680	224
Resultatdisponering i alt	245.680	224

Balance

	2012/13 DKK	2011/12 TDKK
Aktiver pr. 30. juni 2013		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	175.550	239
Materielle anlægsaktiver i alt	175.550	239
<hr/>		
Anlægsaktiver i alt	175.550	239
<hr/>		
Råvarer og hjælpematerialer	2.550	3
Varebeholdninger i alt	2.550	3
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	910.165	1.028
Igangværende arbejder for fremmed regning	33.000	0
Udsudte skatteaktiver	150.514	168
Tilgodehavender i alt	1.093.679	1.196
Likvide beholdninger	365.365	400
<hr/>		
Omsætningsaktiver i alt	1.461.594	1.599
<hr/>		
Aktiver i alt	1.637.144	1.838
<hr/>		

Balance

	2012/13 DKK	2011/12 TDKK
Passiver pr. 30. juni 2013		
3 Virksomhedskapital	126.000	126
Overført resultat	245.680	224
Egenkapital i alt	371.680	350
Kreditinstitutter	0	26
Leverandører af varer og tjenesteydelser	207.836	144
Gæld til tilknyttede virksomheder	594.278	671
Anden gæld	463.350	647
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	1.265.464	1.488
Gælds- og hensatte forpligtelser i alt	1.265.464	1.488
Passiver i alt	1.637.144	1.838

	2012/13 DKK	2011/12 TDKK
1 Løn, gager og personaleomkostninger		
Løn, gager og personaleomkostninger	1.925.830	2.009
Pensioner	216.594	185
Andre omkostninger til social sikring	166.420	176
Løn, gager og personaleomkostninger i alt	2.308.844	2.370
2 Finansielle omkostninger		
Renter af kortfristet gæld til tilknyttede virksomheder	13.222	13
Renter af kortfristet gæld til associerede virksomheder	10.270	13
Renter, lån	1.415	10
Garantiprovision	38.190	25
Gebyrer	7.160	13
Kurstab på lån	0	2
Finansielle omkostninger i alt	70.257	76
3 Virksomhedskapital		
Virksomhedskapital, primo	126.000	126
Virksomhedskapital i alt	126.000	126

Selskabskapitalen er sammensat af anparter á DKK 1.000 eller multipla heraf.

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet har i lighed med tidligere år været udførelse af entreprenørarbejde for fremmed og egen regning.

Eventualforpligtelser

Oplysning om kautions-, pensions- og garantforpligtelser som ikke er indregnet i balancen

Der er afgivet arbejdsgarantier stillet af

- Bank til en værdi af DKK 1.027.193

Eventualforpligtelser vedrørende tilknyttede virksomheder

Virksomheden har eventualforpligtelser relateret til tilknyttede virksomheder i form hæftelser for skatter mv. i de selskaber som virksomheden indgår i et sambeskatningsforhold med. Disse hæftelser er ikke indregnet i balancen.

Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Ingen.

Leje- og leasingforpligtelser

Selskabet har to leasingforpligtelser på to VW kassevogne med udløb 31.12.2013. Ved kontraktens udløb er der en forpligtelse på DKK 65.000 ekskl. moms på hver kontrakt.