

TEAM MONTAGE A/S

Årsrapport

1. januar 2012 - 31. december 2012

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

27/06/2013

Allan Cohen

Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Erklæringer

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet	5
--	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

TEAM MONTAGE A/S

Baldersbækvej 8C

2635 Ishøj

Telefonnummer: 22224060

CVR-nr: 30527674

Regnskabsår: 01/01/2012 - 31/12/2012

Revisor

REVISION 80 ApS

Hovedgaden 490

2640 Hedehusene

CVR-nr: 16728691

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og vedtaget årsrapporten for 2012 for Team Montage A/S

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med reglerne i årsregnskabsloven.

Årsrapporten giver efter vores opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling samt resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ishøj, den 20/06/2013

Direktion

Kim Cohen
direktør

Allan Cohen
direktør

Bestyrelse

Allan Cohen

Pia Winum Cohen

Stig Torbjørn Boye Andersen

Anders Sjørnslev

Kim Cohen

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Til aktionærerne i TEAM MONTAGE A/S

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for TEAM MONTAGE A/S for regnskabsåret 1. januar 2012 - 31. december 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. 31. december 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2012 - 31. december 2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Hedehusene, 21/06/2013

Hans P. Nissen
Reg. revisor
REVISION 80 ApS

Anvendt regnskabspraksis

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

Anvendt regnskabspraksis

GENERELT

Årsregnskabet for Team Montage A/S for 2012 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Generelt om indregning og måling

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 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.

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

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger m.v.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge til virksomhedens ansatte med fradrag af lønrefusioner fra det offentlige.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån. Udbytte fra andre kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og 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 posteringer direkte på egenkapitalen.

Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører, direkte lønforbrug samt indirekte produktionsomkostninger.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdier:

Brugstid Restværdi

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 3-8 år 0-20 %

Aktiver med en kostpris på under kr. 12.300 pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

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

Selskabsskat 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 acontoskatte.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat 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 på 25%.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede og associerede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. jan 2012 - 31. dec 2012

	Note	2012 kr.	2011 kr.
Nettoomsætning		9.151.428	9.095.333
Eksterne omkostninger		-5.055.652	-3.341.840
Bruttoresultat		4.095.776	5.753.493
Personaleomkostninger	1	-4.000.712	-4.221.822
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-69.075	-116.867
Resultat af ordinær primær drift		25.989	1.414.804
Andre finansielle indtægter	2	30.880	3.165
Øvrige finansielle omkostninger	3	-6.046	-8.547
Ordinært resultat før skat		50.823	1.409.422
Ekstraordinært resultat før skat		50.823	
Skat af årets resultat	4	-6.200	-383.649
Årets resultat		44.623	1.025.773
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen			96.000
Overført resultat		44.623	929.773
I alt		44.623	1.025.773

Balance 31. december 2012

Aktiver

	Note	2012 kr.	2011 kr.
Goodwill			15.000
Immaterielle anlægsaktiver i alt			15.000
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		166.640	81.220
Indretning af lejede lokaler		125.500	
Materielle anlægsaktiver i alt		292.140	96.220
Anlægsaktiver i alt		292.140	96.220
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		2.046.122	3.173.148
Tilgodehavende skat		93.800	
Andre tilgodehavender		125.296	122.191
Periodeafgrænsningsposter		74.011	17.566
Tilgodehavender i alt		2.339.229	3.312.905
Likvide beholdninger		7.013	16.629
Omsætningsaktiver i alt		2.346.242	3.329.534
AKTIVER I ALT		2.638.382	3.425.754

Balance 31. december 2012

Passiver

	Note	2012 kr.	2011 kr.
Virksomhedskapital (Aktiekapital/anpartskapital/fondskapital)		500.000	500.000
Andre reserver		106.436	106.436
Overført resultat		1.001.187	956.564
Egenkapital i alt	5	1.607.623	1.563.000
Gæld til banker		224.540	273.872
Leverandører af varer og tjenesteydelser		392.069	771.439
Skyldig selskabsskat			168.806
Anden gæld		414.150	552.637
Forslag til udbytte for regnskabsåret			96.000
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		1.030.759	1.862.754
Gældsforpligtelser i alt		1.030.759	1.862.754
PASSIVER I ALT		2.638.382	3.425.754

Noter

1. Personaleomkostninger

	2012	2011
	kr.	kr.
Løn og gager	3463028	3829675
Pensionsbidrag	281464	254575
Andre omkostninger til social sikring	256220	137572
	4000712	4221822

2. Andre finansielle indtægter

	2012	2011
Pengeinstitut	552	485
Debitorer	30328	2680

Ialt	30.880	3165

3. Øvrige finansielle omkostninger

	2012	2011
Pengeinstitut	5.123	7.473
Leverandører	923	1.074

Ialt	6.046	8.547

4. Skat af årets resultat

	2012 kr.	2011 kr.
Aktuel skat	6200	382806
Ændring af udskudt skat	0	0
Regulering vedrørende tidligere år	0	843
	<u>6200</u>	<u>383649</u>

5. Egenkapital i alt

	Virksomheds-kapital	Overkursfond	Overført resultat	Ialt
	kr.		kr.	kr.
Saldo primo	500000	106436	956464	1563000
Årets resultat			44623	44623
Egenkapital ultimo	<u>500000</u>	<u>106436</u>	<u>1001187</u>	<u>1607623</u>

6. Oplysning om sikkerhedsstillelser og aktiver pantsat som sikkerhed

Der er ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger af nogen art, ligesom der ej heller er kautions- eller garantiforpligtelser af nogen art.

7. Oplysning om ejerskab

Ejerforhold

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

Direktør Allan Cohen, Guldagervej 43, 4640 Fakse.
Direktør Kim Cohen, Spurvevej 3, Hellested, 4652 Hårlev

Nærtstående parter

Selskabet har ikke i året haft transaktioner med nærtstående parter.