

HERMANN SIERSBØL ApS

Årsrapport

1. januar 2012 - 31. december 2012

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

05/07/2013

Camilla Seirsbøl

Dirigent

(Urevideret)

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Erklæringer

Revisors erklæring om regnskabsmæssig assistance	5
--	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	6
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	7
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	8
-------------------------	---

Balance	9
---------------	---

Noter	11
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	HERMANN SIERSBØL ApS Kongevejen 20 2791 Dragør Fax: 32503646 CVR-nr: 27339794 Regnskabsår: 01/01/2012 - 31/12/2012
Bankforbindelse	Danske Bank Kongens Nytorv København DK Danmark
Revisor	ADMINISTRATION OG REGNSKABSHJÆLP ApS Rytterparken 56 2765 Smørum DK Danmark CVR-nr: 29211280 P-enhed: 1011910595

Ledespåtegning

Hermed aflægges virksomhedens årsrapport for 2012 for Herman Siersbøl ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Ledelsesberetningen indeholder efter min opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Dragør, den 05/07/2013

Direktion

Camilla Siersbøl
Direktør

Revisors erklæring om regnskabsmæssig assistance

Smørum, 11/07/2012

Michael Hyldal Præstekjær
Direktør
ADMINISTRATION OG REGNSKABSHJÆLP ApS

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Virksomhedens hovedaktivitet er primært produktion og salg af smykker.

....

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat anses for tilfredsstillende.

.....

Begivenheder efter regnskabsafslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentlig vil kunne påvirke virksomhedens finansielle stilling.

.....

Anvendt regnskabspraksis

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for 2012 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B virksomheder.

Årsrapporten for 2012 er aflagt efter samme regnskabspraksis som forrige år.

....

Resultatopgørelse

Nettoomsætning:

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden balancedagen. Nettoomsætningen indregnes excl. Moms og med fradrag af eventuelle rabatter i forbindelse med salget.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger er omkostninger til salg og administration samt direkte omkostninger vedrørende udførte tjenesteydelser, herunder f.eks. leje-og leasingydelser, serviceaftaler, forsikringer og vedligeholdelse.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og udgifter indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter-og omkostninger.

....

Balance

Finansielle anlægsaktiver

Deposita er medtaget til nominel værdi.

Varebeholdninger:

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-princippet. I tilfælde hvor nettorealiseringsværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til nominel værdi med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter:

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte udgifter vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Gæld:

Gæld måles til den nominelle restgæld på balancedagen.

....

Resultatopgørelse 1. jan 2012 - 31. dec 2012

	Note	2012 kr.
Nettoomsætning		1.669.713
Eksterne omkostninger		-453.403
Bruttoresultat		1.216.310
Personaleomkostninger		-732.783
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-18.127
Andre driftsomkostninger		-682.438
Resultat af ordinær primær drift		-217.038
Andre finansielle indtægter		5.750
Øvrige finansielle omkostninger		-172.840
Ordinært resultat før skat		-384.128
Ekstraordinært resultat før skat		-384.128
Skat af årets resultat		490.000
Årets resultat		105.872

Balance 31. december 2012

Aktiver

	Note	2012 kr.
Fremstillede varer og handelsvarer		616.786
Varebeholdninger i alt		616.786
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		43.686
Tilgodehavender i alt		43.686
Likvide beholdninger		5.945
Omsætningsaktiver i alt		666.417
AKTIVER I ALT		666.417

Balance 31. december 2012

Passiver

	Note	2012 kr.
Virksomhedskapital (Aktiekapital/anpartskapital/fondskapital)		125.000
Overført resultat		-1.766.773
Egenkapital i alt		-1.641.773
Gæld til banker		257.381
Leverandører af varer og tjenesteydelser		131.734
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		284.881
Anden gæld		1.634.194
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		2.308.190
Gældsforpligtelser i alt		2.308.190
PASSIVER I ALT		666.417

Noter

1. Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold

Note

1

Personaleudgifter

Gager

706,997

Øvrige personaleudgifter

11,260

Gebyrer lønservice

779

AER, ATP mm

11,886

Barsel.dk

1,861

Personaleudgifter, i alt

732,783

2

Koncessioner, patenter, licenser, varemærker og lign. Rettigheder.

Forhandler-

Andre anlæg,

rettigheder

driftsm/inventar

Kostpris primo

195,833

333,333

Kostpris ultimo

195,833

333,333

Af- og nedskrivninger primo

177,706

333,333

Årets afskrivninger

18,127

0

Af- og nedskrivninger ultimo

195,833

333,333

Regnskabsmæssig værdi ultimo

0

0

3

Sikkerhedsstillelser

Der er ikke stillet andre sikkerheder, end de der er nævnt i årsrapporten.

4

Ejerforhold og oplysninger om nærtstående parter

Ejerforhold:

Følgende anpartshavere er noteret som ejer af minimum 5% af anpartskapitalen.

Camilla Siersbøl

Transaktioner med nærtstående parter:

Selskabet har i regnskabsåret ikke haft transaktioner med nærtstående parter.

Finansielle indtægter

Gebyrer rentetilskrivning

5,750

Finansielle indtægter, ialt

5,750

Finansielle udgifter

Renteudgifter pengeinstitutter

21,725

Renteudgifter, diverse

18,807

Bankgebyrer

19,830

Tilbageførte renter, debitorer

6,267

Diverse balanceposter nulstillet

106,211

Finansielle udgifter, ialt

172,840

Skat af årets resultat

Regulering af udskudt skat

490,000

Skat af årets resultat, i alt

490,000