

TRÆLASTEN ØRSLEV ApS

Årsrapport

1. januar 2012 - 31. december 2012

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

06/06/2013

Birgitte Olsen

Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Erklæringer

Den uafhængige revisors erklæringer	5
---	---

Ledelsesberetning

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

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse	11
Balance	12
Noter	14

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	TRÆLASTEN ØRSLEV ApS Ugledigevej 91 4760 Vordingborg Telefonnummer: 55990939 e-mailadresse: traе@lasten.dk CVR-nr: 33494165 Regnskabsår: 01/01/2012 - 31/12/2012
Bankforbindelse	Spar Lolland
Revisor	BJ REGNSKAB, REGISTRERET REVISIONSANPARTSSELSKAB Gallemarksvej 3 4700 Næstved CVR-nr: 32651674 P-enhed: 1015703152

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar 2012 - 31. december 2012 for TRÆLASTEN ØRSLEV ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsregnskabet giver efter min opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2012.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Vordingborg, den 23/05/2013

Direktion

Hans-Henrik Olsen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til anpartshaverne i TRÆLASTEN ØRSLEV ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for TRÆLASTEN ØRSLEV ApS 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.

Forbehold

Grundlag for konklusion med forbehold

Vi har ikke opnået tilstrækkeligt samt egnet revisionsbevis vedrørende varebeholdninger med en bogført værdi på 1.878.969 kr. Vi tager derfor forbehold herfor.

Konklusion med forbehold

Det er vores opfattelse, bortset fra den mulige indvirkning af det i forbeholdet anførte, 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.

Erklæringer i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Næstved, 23/05/2013

Bjarne Jørgensen
Registreret revisor FDR
BJ REGNSKAB, REGISTRERET REVISIONSANPARTSSELSKAB

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets aktiviteter omfatter handel med byggematerialer.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Den økonomiske udvikling er som forventet.

Begivenheder efter regnskabsafslutning

Der er ikke indtruffet begivenheder efter regnskabsårets afslutning som væsentligt påvirker selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Årsrapporten er udarbejdet efter samme regnskabspraksis som sidste år. Selskabet har valgt fra regnskabsklasse C at afgive ledelsesberetning samt offentliggøre anlægsnoter.

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.

Aktiver indregnes i balancen, 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 for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige gevinster, tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved normal afskrivning. Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til lavere genindvindingsværdi.

Resultatopgørelse

Nettoomsætning

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen når levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætning indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget. Selskabets ledelse har valgt ikke at offentliggøre nettoomsætningen jf. årsregnskabslovens bestemmelser herom.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer omfatter omkostninger som medgår til at opnå årets omsætning.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, markedsføring, lokaler, administration, tab på debitorer og autodrift mv.

Finansielle poster

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.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter skat af skattepligtig indkomst for året, samt årets forskydning i udskudt skat.

Balance

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med tillæg af forbedringer og fradrag af akkumulerede afskrivninger. Afskrivningsgrundlaget udgør kostpris med fradrag af eventuel restværdi ved afsluttet brugstid.

Der foretages lineære afskrivninger over den forventede brugstid, baseret på følgende vurderinger af aktivernes brugstid:

Produktionsanlæg og maskiner	5 år
Andre anlæg, driftsmidler og inventar	5 år
Indretning af lejede lokaler	10 år

Småanskaffelser med kostpris under 12.300 kr. udgiftsføres i året.

Fortjeneste og tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgsprisen med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste og tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Finansielle anlægsaktiver

Deposita måles til nominel værdi.

Varebeholdninger

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

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

Kostpris for fremstillede færdigvarer samt varer under fremstilling omfatter kostpris for råvarer, hjælpematerialer, direkte løn og direkte produktionsomkostninger.

Nettorealiseringsværdien for varebeholdninger opgøres som salgssum med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget, og fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Selskabsskat

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 gælds metode 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 værdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller vedmodregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte netto skatteaktiver 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

Gæld måles til nominel restgæld. Hvis låneoptagelsen er forbundet med væsentlige kurstab eller kursgevinster, måles gælden til amortiseret kostpris. Væsentlige kurstab og gevinster fordeles over lånets løbetid med lige store beløb hvert år.

Resultatopgørelse 1. jan 2012 - 31. dec 2012

	Note	2012 kr.	2011 kr.
Bruttoresultat		1.476.536	1.018.561
Personaleomkostninger	1	-1.203.459	-818.930
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-96.976	-73.751
Resultat af ordinær primær drift		176.101	125.880
Andre finansielle indtægter		28.089	4.701
Øvrige finansielle omkostninger		-146.433	-76.218
Ordinært resultat før skat		57.757	54.363
Skat af årets resultat	2	-31.404	-18.629
Årets resultat		26.354	35.735
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		26.354	35.735
I alt		26.354	35.735

Balance 31. december 2012

Aktiver

	Note	2012 kr.	2011 kr.
Produktionsanlæg og maskiner		124.113	242.299
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		36.011	96.737
Indretning af lejede lokaler		148.535	166.599
Materielle anlægsaktiver i alt	3	308.659	505.635
Andre tilgodehavender		90.000	90.000
Finansielle anlægsaktiver i alt		90.000	90.000
Anlægsaktiver i alt		398.659	595.635
Råvarer og hjælpematerialer		1.848.969	1.281.206
Forudbetalinger for varer		30.000	37.500
Varebeholdninger i alt		1.878.969	1.318.706
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		618.620	1.069.341
Andre tilgodehavender		264.613	0
Periodeafgrænsningsposter		11.067	0
Tilgodehavender i alt		894.300	1.069.341
Likvide beholdninger		3.133	4.100
Omsætningsaktiver i alt		2.776.402	2.392.147
AKTIVER I ALT		3.175.061	2.987.782

Balance 31. december 2012

Passiver

	Note	2012 kr.	2011 kr.
Virksomhedskapital (Aktiekapital/anpartskapital/fondskapital)		80.000	80.000
Overført resultat		62.089	35.735
Egenkapital i alt	4	142.089	115.735
Hensættelse til udskudt skat		6.108	14.529
Hensatte forpligtelser i alt		6.108	14.529
Gæld til banker		343.516	386.675
Langfristede gældsforpligtelser i alt		343.516	386.675
Gæld til banker		596.257	971.354
Leverandører af varer og tjenesteydelser		1.592.090	964.774
Skyldig selskabsskat		43.425	4.100
Anden gæld		115.576	210.615
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		336.000	320.000
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		2.683.348	2.470.843
Gældsforpligtelser i alt		3.026.864	2.857.518
PASSIVER I ALT		3.175.061	2.987.782

Noter

1. Personaleomkostninger

	2012 kr.	2011 kr.
Løn og gager	1.154.239	801.907
Andre omkostninger til social sikring	49.220	17.023
	<u>1.203.459</u>	<u>818.930</u>

2. Skat af årets resultat

	2012 kr.	2011 kr.
Aktuel skat	39.825	4.100
Ændring af udskudt skat	-8.421	14.529
	<u>31.404</u>	<u>18.629</u>

3. Materielle anlægsaktiver i alt

	Indretning af lejede lokaler kr.	Produktionsanlæg og maskiner kr.	Andre Anlæg mv. kr.
Kostpris primo	180.663	281.590	112.981
Afgang	0	-100.000	0
Kostpris ultimo	180.663	181.590	112.981
Af- og nedskrivning primo	-14.035	-39.282	-16.244
Årets afskrivning	-18.063	-18.195	-60.726
Af- og nedskrivning ultimo	-32.098	-57.477	-76.970
Regnskabsmæssig værdi ultimo	148.535	124.113	36.011

4. Egenkapital i alt

	Virksomhedskapital	Overført resultat	Ialt
	kr.	kr.	kr.
Saldo primo	80.000	35.735	115.735
Årets resultat	0	26.354	26.354
Egenkapital ultimo	80.000	62.089	142.089

5. Oplysning om eventualforpligtelser

Ingen.

6. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.