

# Trælasten Ørslev ApS

Ugledigevej 91

4760 Vordingborg

CVR-nr. 33494165

## Årsrapport for 2013

3. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt  
på selskabets ordinære generalforsamling  
den 31-05-2014

---

Hans Henrik Olsen  
Dirigent

## Indholdsfortegnelse

Ledespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæringer	4
Virksomhedsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Noter	13

**Trælasten Ørslev ApS**

## **Ledelsespåtegning**

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01-01-2013 - 31-12-2013 for Trælasten Ørslev ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31-12-2013 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01-01-2013 - 31-12-2013.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Vordingborg, den 31-05-2014

### **Direktion**

Hans Henrik Olsen  
Direktør

## Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Trælasten Ørslev ApS

### Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Trælasten Ørslev ApS for regnskabsåret 01-01-2013 - 31-12-2013, 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 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 med forbehold.

### Forbehold

#### *Grundlag for konklusion med forbehold*

Jeg tager forbehold for manglende forrentning af mellemværnede med virksomhedsdeltagere og ledelse samt anden mellemregning. Ledelsen har valgt ikke at forrente disse mellemværender. Den manglende forrentning udgør en netto renteudgift på kr. 30.000.

### Konklusion med forbehold

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet, bortset fra indvirkningerne af det forhold, der er beskrevet i grundlaget for konklusion med forbehold, giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31-12-2013 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01-01-2013 - 31-12-2013 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

### 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, den 31-05-2014

**BJ Regnskab, Registreret Revisionsanpartsselskab**

Bjarne Jørgensen  
Registreret revisor

Trælasten Ørslev ApS

## Virksomhedsoplysninger

<b>Virksomheden</b>	Trælasten Ørslev ApS Ugledigevej 91 4760 Vordingborg
<b>Telefon</b>	55990939
<b>E-mail</b>	trae@lasten.dk
<b>CVR-nr.</b>	33494165
<b>Stiftelsesdato</b>	28-01-2011
<b>Regnskabsår</b>	01-01-2013 - 31-12-2013
<b>Direktion</b>	Hans Henrik Olsen, Direktør
<b>Revisor</b>	BJ Regnskab, Registreret Revisionsanpartsselskab Gallemarksvej 3 4700 Næstved CVR-nr.: 32651674
<b>Pengeinstitut</b>	Jyske Bank Østergade 2 4700 Næstved

## Ledelsesberetning

### Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i handel med byggematerialer.

### Usædvanlige forhold

Der er ingen usædvanlige forhold, som har påvirket indregning eller måling.

### Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 01-01-2013 - 31-12-2013 udviser et resultat på kr. 6.495, og selskabets balance pr. 31-12-2013 udviser en balancesum på kr. 3.220.039, og en egenkapital på kr. 148.583.

### Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

### Forventninger til fremtiden

Der forventes en positiv udvikling i selskabets aktiviteter i det kommende år.

## Anvendt regnskabspraksis

### Regnskabsklasse

Årsrapporten for Trælasten Ørslev ApS for 2013 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

### Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

## Generelt

### Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder 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 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.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

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

## Resultatopgørelsen

### Bruttofortjeneste og -tab

Virksomheden har valgt at sammendrage visse poster i resultatopgørelsen efter bestemmelserne i årsregnskabslovens § 32.

### Nettoomsætning

Indtægter ved salg af varer indregnes i resultatopgørelsen på tidspunktet for levering og risikoens overgang, såfremt indtægten kan opgøres pålideligt. Omsætningen opgøres efter fradrag af moms, afgifter og rabatter.

### Andre driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og andre driftsomkostninger omfatter regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedernes hovedaktivitet.

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende salg og administration.

## Anvendt regnskabspraksis

### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og gager, pensioner samt omkostninger til social sikring.

### Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver er foretaget ud fra en løbende vurdering af aktivernes brugstid i virksomheden. Anlægsaktiverne afskrives lineært på grundlag af kostprisen, baseret på følgende vurdering af brugstider og restværdier:

	Brugstid	Restværdi
Produktionsanlæg og maskiner	5-8 år	0%
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-8 år	0%
Indretning af lejede lokaler	5 år	0%

### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, modtaget udbytte fra andre kapitalandele, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

### Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen.

## Balancen

### Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med tillæg af eventuelle opskrivninger og med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug.

### Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris på grundlag af FIFO-princippet eller til nettorealisationsværdi, hvis denne er lavere.

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der almindeligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

### Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter forudbetalte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

### Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer med en løbetid under 3 måneder, og som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelige risici for værdiændringer.

### Hensatte forpligtelser

#### Udskudt skat

Udskudt skat og årets regulering heraf opgøres efter den balanceorienterede gælds metode som skatteværdien af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser.

## Anvendt regnskabspraksis

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes med den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser i virksomheder inden for samme juridiske skatteenhed og jurisdiktion.

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.

### Finansielle gældsforpligtelser

Fastforrentede lån som realkreditlån og lån hos kreditinstitutter indregnes ved lånoptagelsen til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles lånene til amortiseret kostpris, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen som en rentekomkostning over låneperioden.

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket almindeligvis svarer til nominel værdi.

### Aktuelle skatteforpligtelser

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt betalte acontoskatte.

### Eventualaktiver og -forpligtelser

Eventualaktiver og -forpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.

## Resultatopgørelse

	Note	2013	2012
<b>Bruttofortjeneste/-tab</b>		<b>1.391.592</b>	<b>1.476.536</b>
Personaleomkostninger	1	-1.165.164	-1.203.459
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-64.132	-96.976
Nedskrivninger af omsætningsaktiver, bortset fra finansielle omsætningsaktiver		-68.557	0
<b>Resultat før finansiering</b>		<b>93.739</b>	<b>176.101</b>
Finansielle indtægter	2	34.010	28.089
Finansielle omkostninger	3	-122.151	-146.433
<b>Resultat før skat</b>		<b>5.598</b>	<b>57.757</b>
Skat af årets resultat	4	897	-31.403
<b>Årets resultat</b>		<b>6.495</b>	<b>26.354</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat		6.495	26.354
		<b>6.495</b>	<b>26.354</b>

Trælasten Ørslev ApS

Balance 31. december 2013

	Note	2013	2012
<b>Aktiver</b>			
Produktionsanlæg og maskiner	5	99.165	124.113
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	6	8.147	36.011
Indretning af lejede lokaler	7	130.472	148.535
<b>Materielle anlægsaktiver</b>		<b>237.784</b>	<b>308.659</b>
Deposita		90.000	90.000
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>		<b>90.000</b>	<b>90.000</b>
<b>Anlægsaktiver</b>		<b>327.784</b>	<b>398.659</b>
Råvarer og hjælpematerialer		2.135.638	1.848.969
<b>Varebeholdninger</b>		<b>2.135.638</b>	<b>1.848.969</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		690.601	618.620
Andre tilgodehavender		61.191	264.613
Periodeafgrænsningsposter		641	41.067
<b>Tilgodehavender</b>		<b>752.433</b>	<b>924.300</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>4.184</b>	<b>3.133</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		<b>2.892.255</b>	<b>2.776.402</b>
<b>Aktiver</b>		<b>3.220.039</b>	<b>3.175.061</b>

Trælasten Ørslev ApS

Balance 31. december 2013

	Note	2013	2012
<b>Passiver</b>			
Virksomhedskapital		80.000	80.000
Overført resultat		68.583	62.089
<b>Egenkapital</b>	8	<b>148.583</b>	<b>142.089</b>
Hensættelser til udskudt skat		1.386	6.108
<b>Hensatte forpligtelser</b>		<b>1.386</b>	<b>6.108</b>
Gæld til banker		281.711	343.516
<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>		<b>281.711</b>	<b>343.516</b>
Gæld til banker		938.925	596.257
Leverandører af varer og tjenesteydelser		1.316.053	1.592.090
Gæld til tilknyttede virksomheder		181.249	0
Selskabsskat		25.354	43.425
Anden gæld		206.778	115.576
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		120.000	336.000
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b>2.788.359</b>	<b>2.683.348</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b>3.070.070</b>	<b>3.026.864</b>
<b>Passiver</b>		<b>3.220.039</b>	<b>3.175.061</b>
Ejerskab	9		
Eventualforpligtelser	10		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	11		

## Noter

	2013	2012
<b>1. Personaleomkostninger</b>		
Lønninger	1.125.588	1.154.239
Omkostninger til social sikring	26.078	49.220
Andre personaleomkostninger	13.498	0
	<b>1.165.164</b>	<b>1.203.459</b>
<b>2. Finansielle indtægter</b>		
Andre finansielle indtægter	34.010	28.089
	<b>34.010</b>	<b>28.089</b>
<b>3. Finansielle omkostninger</b>		
Andre finansielle omkostninger	122.151	146.433
	<b>122.151</b>	<b>146.433</b>
<b>4. Skat af årets resultat</b>		
Skat af årets resultat	3.825	39.825
Udskudt skat, primo	-6.108	-14.530
Udskudt skat, ultimo	1.386	6.108
	<b>-897</b>	<b>31.403</b>
<b>5. Produktionsanlæg og maskiner</b>		
Kostpris primo	181.590	281.590
Afgang i årets løb	-6.752	-100.000
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>174.838</b>	<b>181.590</b>
Af- og nedskrivninger primo	-57.477	-39.282
Årets afskrivninger	-18.196	-18.195
<b>Af- og nedskrivninger ultimo</b>	<b>-75.673</b>	<b>-57.477</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>99.165</b>	<b>124.113</b>
<b>6. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</b>		
Kostpris primo	112.981	112.981
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>112.981</b>	<b>112.981</b>
Af- og nedskrivninger primo	-76.970	-16.244
Årets afskrivninger	-27.864	-60.726
<b>Af- og nedskrivninger ultimo</b>	<b>-104.834</b>	<b>-76.970</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>8.147</b>	<b>36.011</b>

## Noter

	2013	2012
<b>7. Indretning af lejede lokaler</b>		
Kostpris primo	180.633	180.663
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>180.633</b>	<b>180.663</b>
Af- og nedskrivninger primo	-32.098	-14.065
Årets afskrivninger	-18.063	-18.063
<b>Af- og nedskrivninger ultimo</b>	<b>-50.161</b>	<b>-32.128</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>130.472</b>	<b>148.535</b>

## 8. Egenkapitalopgørelse

	Virksomhedskap ital	Overført resultat	I alt
Egenkapital primo	80.000	62.089	142.089
Forslag til årets resultatdisponering	0	6.495	6.495
	<b>80.000</b>	<b>68.584</b>	<b>148.584</b>

Selskabskapitalen har været uændret de seneste 5 år.

## 9. Ejerskab

Følgende kapitalejere er noteret i selskabets ejerbog som ejende minimum 5% af stemmerne eller mindst 5% af anpartskapitalen:

Hans Henrik Olsen,

## 10. Eventualforpligtelser

Der er ingen eventualforpligtelser pr. statusdagen.

## 11. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Jyske Bank har et skødeløsbrev i form af virksomhedspant på kr. 1.200.000 med sikkerhed i goodwill, domænenavne og rettigheder i henhold til patentloven, varemærkeloven, designloven, brugsmodelloven, mønsterloven, ophavsretsloven og lov om beskyttelse af halvlederprodukters udformning (topografi), motorkøretøjer der ikke er eller tidligere har været registreret, lagre af råvarer, halvfabrikata og færdigvarer, simple fordringer hidrørende fra salg af varer og tjenesteydelser samt driftsinventar og driftsmateriel.