

Erhvervsstyrelsen

ÅRSRAPPORT

1. DECEMBER 2011 - 30. NOVEMBER 2012

BALTORP TRÆLAST II APS

CVR-nr. 29 61 26 76

Godkendt på selskabets
ordinære generalforsamling,
den 10/5 2013

Dirigentens navn tillige med blokbogstaver

JOHN HOLM

INDHOLDSFORTEGNELSE

	Side
Selskabsoplysninger	1
Ledelsesberetning	2
Påtegninger Ledespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæringer	4-5
Årsregnskab Anvendt regnskabspraksis	6-9
Resultatopgørelse 1. december 2011 - 30. november 2012	10
Balance pr. 30. november 2012	11-12
Noter	13-15

Selskab

Baltorp trælast II ApS
Råmosevej 32
2750 Ballerup

CVR-nummer 29 61 26 76

6. regnskabsår

Hjemsted: Ballerup

Direktion

Klaus Rytterfeld

Frank Engelbrecht Holm

John Engelbrecht Holm

Lasse Lynge Olsen

Revision

INFO : REVISION
statsautoriseret revisionsaktieselskab
Buddingevej 312
2860 Søborg

Mads Kjærsgaard
Partner, cand.merc.aud

Hovedaktiviteter

Baltorp trælast II ApS' hovedaktivitet er at drive tømmerhandel.

Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold

Resultatet af selskabets aktiviteter er negativt og har således ikke indfriet de forventninger, der var stillet til året.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke indtrådt betydningsfulde begivenheder efter regnskabsårets afslutning, som kan have indflydelse på bedømmelsen af selskabets finansielle stilling pr. 30. november 2012.

Den forventede udvikling

Der forventes et positivt resultat i næste regnskabsår.

Direktionen har i dag behandlet og vedtaget årsrapporten for 2011/12 for Baltorp trælast II ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

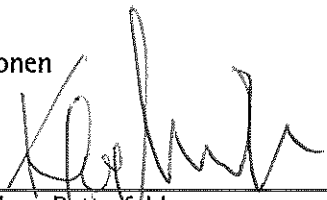
Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. november 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. december 2011 - 30. november 2012.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

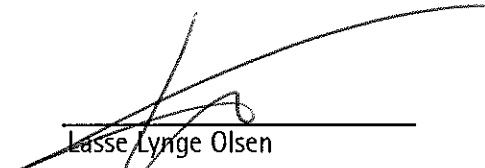
Ballerup, den 10. april 2013

I direktionen


Klaus Rytterfeld


Frank Engelbrecht Holm


John Engelbrecht Holm


Lasse Lyng Olsen

Til kapitalejerne i Baltorp trælast II ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Baltorp trælast II ApS for regnskabsåret 1. december 2011 - 30. november 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 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. november 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. december 2011 - 30. november 2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

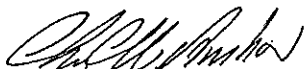
Udtalelse om ledelsesberetningen

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.

Søborg, den 10. april 2013

INFO:REVISION

statsautoriseret revisionsaktieselskab



Lars Chr. Aaskov

statsautoriseret revisor

Årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med dansk regnskabslovgivning samt almindeligt anerkendt regnskabspraksis.

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten aflægges efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte bestemmelser fra regnskabsklasse C.

GENERELT OM INDREGNING OG MÅLING

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægterne 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 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.

Som målevaluta benyttes danske kroner. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

RESULTATOPGØRELSEN

Resultatopgørelsen er artsopdelt.

Bruttofortjeneste

Selskabet har under henvisning til Årsregnskabslovens §32 foretaget et sammendrag af posterne "nettoomsætning", "ændring i lagre af færdigvarer/handelsvarer og varer under fremstilling" samt "eksterne omkostninger".

Nettoomsætning

Som indtægtskriterium anvendes faktureringskriteriet, således at nettoomsætningen omfatter årets fakturerede omsætning. Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer indregnes i resultatopgørelsen såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden regnskabsårets udgang. Nettoomsætningen måles til dagsværdien ekskl. moms og med fradrag af afgivne vare- og kunderabatter.

Andre finansielle indtægter og øvrige finansielle omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger omfatter renter samt rentetillæg og rentegodtgørelse under acontoskatteordningen.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat udgør 25% af det regnskabsmæssige resultat korrigeret for ikke indkomstskattepligtige og ikke fradragsberettigede poster.

Skat af årets resultat er sammensat af den forventede skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for årets forskydning i udskudt skat.

Selskabet anvender acontoskatteordningen. Rentegodtgørelse og rentetillæg er indregnet under finansielle indtægter og omkostninger.

BALANCEN

Balancen er opstillet i kontoform.

AKTIVER

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Afskrivninger påbegyndes når aktiverne er klar til ibrugtagning. Aktiverne afskrives lineært over deres forventede brugstid:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar

5 år

Småanskaffelser under kr. 12.300 er omkostningsført i resultatopgørelsen under eksterne omkostninger.

Fortjeneste/tab ved salg eller udrangering er medtaget i resultatopgørelsen under bruttofortjeneste og andre driftsomkostninger.

Værdiforringelse af materielle anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved de normale afskrivninger. Hvis dette er tilfældet foretages der nedskrivning af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver til lavere genindvindingsværdi.

Som genindvindingsværdi anvendes den højeste værdi af forventet nettosalgpris og kapitalværdi. Kapitalværdi opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen.

Årets nedskrivninger indregnes i resultatopgørelsen under af- og nedskrivninger af materielle og anlægsaktiver.

Varebeholdninger

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

Kostprisen for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter købspris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Nettorealiseringsværdi 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 salgpris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab efter en individuel vurdering.

PASSIVER

Egenkapital

Ledelsens forslag til udbytte for regnskabsåret vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Hensættelser til udskudt skat

Der er hensat til udskudt skat med 25% af forskellen mellem regnskabsmæssigt og skattemæssigt foretagne afskrivninger på tilgodehavender fra salg og anlægsaktiver. Skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud indgår i opgørelsen af den udskudte skat, såfremt det er sandsynligt, at underskuddene kan udnyttes.

Udskudte skatteaktiver måles til nettorealisationseværdi, hvorved de indregnes med den værdi, som de forventes at blive udnyttet med i en overskuelig fremtid, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser.

Udskudte skatteaktiver som ikke forventes udnyttet inden for en kortere årrække, er noteoplyst under eventualaktiver.

Gældsforpligtelser i øvrigt

Gældsforpligtelser i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

<u>Note</u>	<u>2011/12</u>	<u>2010/11</u>
BRUTTOFORTJENESTE	863.053	881.423
1 Personaleomkostninger	<u>-772.226</u>	<u>-768.113</u>
INDTJENINGSBIDRAG	90.827	113.310
3 Af- og nedskrivninger på anlægsaktiver	<u>-18.730</u>	<u>-43.380</u>
RESULTAT AF PRIMÆR DRIFT	72.097	69.930
Øvrige finansielle omkostninger	<u>-61.169</u>	<u>-64.682</u>
RESULTAT FØR SKAT	10.928	5.248
2 Skat af årets resultat	<u>-5.230</u>	<u>-1.737</u>
ÅRETS RESULTAT	<u><u>5.698</u></u>	<u><u>3.511</u></u>

RESULTATDISPONERING

Årets resultat foreslås disponeret således:

Overført resultat	5.698	3.511
Forslag til udbytte for regnskabsåret	<u>0</u>	<u>0</u>
ÅRETS RESULTAT	<u><u>5.698</u></u>	<u><u>3.511</u></u>

<u>Note</u>	<u>30/11 2012</u>	<u>30/11 2011</u>
3 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	<u>30.933</u>	<u>49.663</u>
MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER	<u>30.933</u>	<u>49.663</u>
ANLÆGSAKTIVER	<u>30.933</u>	<u>49.663</u>
VAREBEHOLDNINGER	<u>965.573</u>	<u>961.384</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	144.896	146.876
Tilgodehavende associerede virksomheder	292.025	202.978
2 Udskudte skatteaktiver	8.162	8.778
Tilgodehavende selskabsskat	<u>1.386</u>	<u>4.793</u>
TILGODEHAVENDER	<u>446.469</u>	<u>363.425</u>
LIKVIDE BEHOLDNINGER	<u>1.899</u>	<u>8.549</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER	<u>1.413.941</u>	<u>1.333.358</u>
AKTIVER I ALT	<u><u>1.444.874</u></u>	<u><u>1.383.021</u></u>

<u>Note</u>	<u>30/11 2012</u>	<u>30/11 2011</u>
Virksomhedskapital	250.000	250.000
Overført resultat	151.034	145.336
Forslag til udbytte for regnskabsåret	<u>0</u>	<u>0</u>
4 EGENKAPITAL	<u>401.034</u>	<u>395.336</u>
Kreditinstitutter i øvrigt	<u>195.600</u>	<u>0</u>
LANGFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSE	<u>195.600</u>	<u>0</u>
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	96.500	0
Kreditinstitutter i øvrigt	390.024	608.684
Leverandører af varer og tjenesteydelser	174.487	195.621
Anden gæld	<u>187.229</u>	<u>183.380</u>
KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSE	<u>848.240</u>	<u>987.685</u>
GÆLDSFORPLIGTELSE	<u>848.240</u>	<u>987.685</u>
PASSIVER I ALT	<u>1.444.874</u>	<u>1.383.021</u>

1	Personaleomkostninger	2011/12	2010/11
	Gager og lønninger	724.553	720.520
	Andre omkostninger til social sikring	15.477	13.785
	Personaleomkostninger i øvrigt	32.196	33.808
	I ALT	772.226	768.113

Det gennemsnitlige antal heltidsbeskæftigede har i regnskabsåret udgjort 3, hvilket er det samme som i sidste regnskabsår.

2	Selskabsskat og udskudt skat			2010/11
	Selskabsskat	Udskudt skat	Ifølge resultatopgørelse	
Skyldig pr. 1/12 2011	-4.793	-8.778		
Modtaget i året	4.793			
Betalt acontoskat	-6.000			
Skat af årets resultat	4.614	616	5.230	1.737
SKYLDIG PR. 30/11 2012	-1.386	-8.162		
SKAT AF ÅRETS RESULTAT			5.230	1.737

3 Anlægs- og afskrivningsoversigt,
materielle anlægsaktiver

	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	I ALT	30/11 2011
Kostpris pr. 1/12 2011	291.900	291.900	291.900
Årets tilgang	0	0	0
Årets afgang	0	0	0
KOSTPRIS PR. 30/11 2012	291.900	291.900	291.900
Afskrivninger pr. 1/12 2011	242.237	242.237	198.857
Årets afskrivninger	18.730	18.730	43.380
Årets nedskrivninger	0	0	0
Af- og nedskrivn., afgang i året	0	0	0
AF- OG NEDSKR. PR. 30/11 2012	260.967	260.967	242.237
REGN. VÆRDI PR. 30/11 2012	30.933	30.933	49.663
Salgspris, afgang	0	0	0
Regnskabsmæssig værdi, afgang	0	0	0
FORTJENESTE/TAB VED SALG	0	0	0

4 Egenkapital	30/11 2012	30/11 2011
Virksomhedskapital pr. 30/11 2012	250.000	250.000
Overført resultat pr. 1/12 2011	145.336	141.825
Overført af årets resultat	5.698	3.511
Overført resultat pr. 30/11 2012	151.034	145.336
Forslag til udbytte for regnskabsåret pr. 1/12 2011	0	0
Udbetalt udbytte i regnskabsåret	0	0
Forslag til udbytte for regnskabsåret 2011/12	0	0
Forslag til udbytte for regnskabsåret pr. 30/11 2012	0	0
Egenkapital pr. 30/11 2012	401.034	395.336

5 Langfristede gældsforpligtelser

	30/11 2012	30/11 2011	Afdrag næste år	Restgæld efter 5 år
Kreditinstitutter i øvrigt	292.100	0	96.500	0
I ALT	292.100	0	96.500	0