



**Brian Schnegell A/S  
Vindruevej 2  
2400 København NV**

**ÅRSRAPPORT  
1. januar 2012 til 31. december 2012**

**9. regnskabsår**

**CVR-nr: 27 74 02 86**

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 03/06 2013

  
Dirigent

*Opstillet uden revision eller review*

## INDHOLDSFORTEGNELSE

### **Påtegninger**

Ledespåtegning ..... 3

Erklæring om assistance afgivet af uafhængig revisor ..... 4

### **Ledelsesberetning mv.**

Selskabsoplysninger ..... 5

### **Årsregnskab 1. januar - 31. december 2012**

Anvendt regnskabspraksis ..... 6

Resultatopgørelse ..... 8

Balance ..... 9

Noter ..... 11

## LEDELSESPÅTEGNING

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. januar - 31. december 2012 for Brian Schnegell A/S, .

Ledelsen har i dag aflagt årsrapporten for perioden 31. december 2012 - 31. december 2012.

Årsrapporten, der ikke er revideret, aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Bestyrelsen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

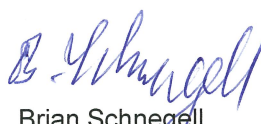
København NV, den 3. juni 2013

### Direktion

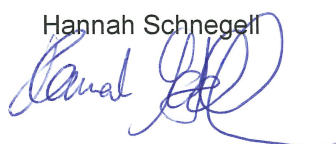
  
Brian Schnegell

### Bestyrelse

  
Birgit Schnegell  
Formand

  
Brian Schnegell

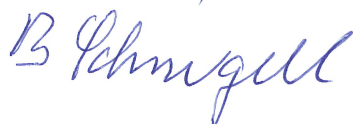
  
David Schnegell

Hannah Schnegell  


Vi anser tillige betingelserne for opfyldt for det kommende regnskabsår, og har besluttet at årsregnskabet for det kommende regnskabsår ikke skal revideres.

København NV, den 03/06 2013

Dirigent



## ERKLÆRING OM ASSISTANCE AFGIVET AF UAFHÆNGIG REVISOR

### **Til ledelsen af Brian Schnegell A/S,**

På grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger modtaget fra selskabets ledelse, har vi opstillet årsregnskabet for Brian Schnegell A/S, for perioden 1. januar - 31. december 2012. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Selskabets ledelse har ansvaret for årsregnskabet.

Vi har tilrettelagt og udført vort arbejde i overensstemmelse med den internationale standard om assistance med regnskabsopstilling og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Vi har ikke revideret eller udført review af årsregnskabet og udtrykker derfor ikke nogen grad af sikkerhed derom.

Birkerød, den 3. juni 2013

**Anemone Revision ApS**

Lise Anemone Andersen,  
Registreret Revisor, medlem af FSR, Danske Revisorer



## SELSKABSOPLYSNINGER

<b>Selskabet</b>	Brian Schnegell A/S Vindruevej 2 2400 København NV
<b>Ejerforhold</b>	Brian Schnegell ejer 100% af aktiekapitalen
<b>Revisor</b>	Anemone Revision ApS Blokken 90 3460 Birkerød  Kontaktperson: Lise Anemone Andersen

### **Hovedaktivitet**

Selskabets hovedaktivitet er al mulig sten- og brolægning.

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

### GENERELT

Årsregnskabet for Brian Schnegell A/S, for 2012 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler for klasse C-selskaber.

Årsregnskabet er aflagt i danske kroner (DKK).

Resultatopgørelsen er artsopdelt i beretningsform.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og er i alt væsentlighed følgende:

Der er væsentlig usikkerhed om selskabets fortsatte drift idet der er tabt en stor del af aktiekapitalen. Det bedømmes, at selskabet ved egen indtjening kan genetablere aktiekapitalen og årsregnskabet er derfor udarbejdet under forudsætning om selskabets fortsatte drift.

#### Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

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.

### RESULTATOPGØRELSEN

#### Generelt

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste.

#### Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne "nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer, varer under fremstilling og handelsvarer, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger".

#### Personaleomkostninger

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

### 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.

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:

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

	<u>Brugstid</u>	<u>Restværdi</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	4 - 5 år	0 %

### **Deposita**

Deposita måles til anskaffelsespris.

### **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 acontoskatter.

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 nettorealisationsværdi.

### **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.

### **Likvider**

Likvide midler består af indestående på bankkonti og kassebeholdninger.

RESULTATOPGØRELSE  
1. JANUAR 2012 - 31. DECEMBER 2012

	2012 DKK	2011 DKK
<b>BRUTTOFORTJENESTE</b> .....	<b>1.936.013</b>	<b>2.379.860</b>
2 Personaleomkostninger .....	-1.848.719	-2.449.259
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver.....	-14.187	-35.934
<b>DRIFTSRESULTAT</b> .....	<b>73.107</b>	<b>-105.333</b>
Indtægter af andre kapitalandele mv.....	0	157
Andre finansielle indtægter .....	7.625	7.786
Andre finansielle omkostninger.....	-59.520	-49.171
<b>RESULTAT FØR SKAT</b> .....	<b>21.212</b>	<b>-146.561</b>
Skat af årets resultat .....	0	36.000
<b>ÅRETS RESULTAT</b> .....	<b>21.212</b>	<b>-110.561</b>
 <b>FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING</b>		
Overført resultat .....	21.212	-110.561
<b>DISPONERET I ALT</b> .....	<b>21.212</b>	<b>-110.561</b>

## BALANCE PR. 31. DECEMBER 2012

## AKTIVER

	2012 DKK	2011 DKK
Goodwill .....	0	0
<b>Immaterielle anlægsaktiver</b> .....	<b>0</b>	<b>0</b>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....	9.779	23.966
Indretning af lejede lokaler .....	0	0
<b>Materielle anlægsaktiver</b> .....	<b>9.779</b>	<b>23.966</b>
Andre tilgodehavender .....	13.296	13.296
Udskudt skatteaktiv .....	336.000	336.000
<b>Finansielle anlægsaktiver</b> .....	<b>349.296</b>	<b>349.296</b>
<b>ANLÆGSAKTIVER</b> .....	<b>359.075</b>	<b>373.262</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....	1.031.313	854.696
Igangværende arbejder for fremmed regning .....	0	164.000
Andre tilgodehavender .....	83.109	92.309
3 Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse .....	161.188	153.563
<b>Tilgodehavender</b> .....	<b>1.275.610</b>	<b>1.264.568</b>
<b>Likvide beholdninger</b> .....	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER</b> .....	<b>1.275.610</b>	<b>1.264.568</b>
<b>AKTIVER</b> .....	<b>1.634.685</b>	<b>1.637.830</b>

## BALANCE PR. 31. DECEMBER 2012

## PASSIVER

	2012 DKK	2011 DKK
Virksomhedskapital .....	980.392	980.392
Overført resultat .....	-517.459	-538.671
<b>4 EGENKAPITAL .....</b>	<b>462.933</b>	<b>441.721</b>
Kreditinstitutter .....	125.764	226.934
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....	157.833	127.032
Anden gæld .....	879.155	833.143
Periodeafgrænsningsposter.....	9.000	9.000
<b>Kortfristede gældsforpligtelser .....</b>	<b>1.171.752</b>	<b>1.196.109</b>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSE</b> .....	<b>1.171.752</b>	<b>1.196.109</b>
<b>PASSIVER</b> .....	<b>1.634.685</b>	<b>1.637.830</b>

5 Eventualposter mv.

6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

## NOTER

	2012 DKK	2011 DKK	
<b>1 Usikkerhed om fortsat drift</b>			
Der er væsentlig usikkerhed om virksomhedens fortsatte drift idet der er tabt en stor del af aktiekapitalen. Det bedømmes, at selskabet ved egen indtjening kan genetablere aktiekapitalen og årsregnskabet er derfor udarbejdet under forudsætning om virksomhedens fortsatte drift.			
<b>2 Personaleomkostninger</b>			
Lønninger.....	1.713.328	2.278.847	
Andre omkostninger til social sikring.....	135.391	170.412	
	<b>1.848.719</b>	<b>2.449.259</b>	
	<b>1.848.719</b>	<b>2.449.259</b>	
<b>3 Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse</b>			
Brian mellemregning .....	361.609	353.984	
Lønforskud ej afregnet .....	-200.421	-200.421	
	<b>161.188</b>	<b>153.563</b>	
	<b>161.188</b>	<b>153.563</b>	
Tilgodehavende hos selskabets ledelse er i året forrentet med 9,75 % p.a. Der er i året indbetalt/udbetalt kr. 0. Lånet er dd ikke/delvis/helt indfriet.			
<b>4 Egenkapital</b>	Primo	Forslag til resultat- disponering	Ultimo
Virksomhedskapital .....	980.392	0	980.392
Overført resultat .....	-538.671	21.212	-517.459
	<b>441.721</b>	<b>21.212</b>	<b>462.933</b>
	<b>441.721</b>	<b>21.212</b>	<b>462.933</b>

## NOTER

2012  
DKK

2011  
DKK

### **5 Eventualposter mv. Eventualforpligtelser**

Oplysning om kautions-, pensions- og garantiforpligtelser, som ikke er indregnet i balancen.

Der er afgivet virksomhedspant til en værdi af 1.000.000 til 3. mand.  
Der er afgivet arbejdsgarantier til en værdi af kr. 76.351.

#### **Leje- og leasingforpligtelser**

Selskabet har indgået huslejeaftale, hvor den samlede forpligtelse i opsigelsesperioden udgør ca. kr. 60.000.

Selskabet har en total leasingforpligtelse på ialt kr. 24.927.  
Resterende løbetid er 7 måneder.

### **6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

Ingen.