

Tømrermester Erik Larsen Gislinge ApS

(CVR-nr. 15 00 40 96)

Adelers Allé 205, 4532 Gislinge

Årsrapport for regnskabsåret 1. juni 2011 - 31. maj 2012

(21. regnskabsår)

Årsrapporten er udarbejdet med en erklæring om assistance med regnskabsopstilling

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 29. oktober 2012.



Erik Larsen
Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

	<u>Side</u>
<u>Virksomhedsoplysninger</u>	
Virksomhedsoplysninger	1
<u>Påtegninger</u>	
Ledelsespåtegning	2
<u>Erklæringer</u>	
Den uafhængige revisors erklæring om assistance	3
<u>Årsregnskab for regnskabsåret 1. juni 2011 - 31. maj 2012</u>	
Anvendt regnskabspraksis	4 - 6
Resultatopgørelse	7
Balance	8 - 9
Noter	10 - 11

VIRKSOMHEDSOPLYSNINGER

Virksomheden	Tømrermester Erik Larsen Gislinge ApS Adelers Allé 205 4532 Gislinge
Hjemsted	Holbæk
CVR-nr.	15 00 40 96
Regnskabsår	01.06 - 31.05
Bestyrelse	Ingen
Direktion	Erik Larsen
Kapitalejer	Asta Læssøe Larsen Adelers Allé 205 4532 Gislinge
Revisor	BB Revision ApS Holbækvej 3B 4520 Svinninge
Bank	Danske Bank Holbæk afdeling Ahlgade 28 4300 Holbæk

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juni 2011 - 31. maj 2012 for Tømrermester Erik Larsen Gislinge ApS.

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er min opfattelse, at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og den finansielle stilling pr. 31. maj 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juni 2011 - 31. maj 2012.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Gislinge den 1. oktober 2012

I direktionen:



Erik Larsen

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRING OM ASSISTANCE

Til kapitalejeren i Tømrermester Erik Larsen Gislinge ApS

På grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger modtaget fra selskabets ledelse har jeg ydet assistance med opstilling af årsregnskabet for Tømrermester Erik Larsen Gislinge ApS for regnskabsåret 1. juni 2011 - 31. maj 2012. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsen har ansvaret for årsregnskabet.

Jeg har tilrettelagt og udført mit arbejde i overensstemmelse med den danske revisionsstandard for assistance med regnskabsopstilling. Jeg har ikke revideret eller udført gennemgang af årsregnskabet og udtrykker derfor ikke nogen grad af sikkerhed derom.

Svinninge den 1. oktober 2012

BB Revision ApS

Britta Ballé Hansen

Registreret revisor

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Generelt

Årsrapporten aflægges efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B, med de lempelser og tilvalg, der beskrives nedenfor.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som foregående år.

Generelt om indregning og måling

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 ressourcer 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 enkel regnskabspost nedenfor.

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

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 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

Resultatopgørelsen er opstillet i beretningsform (funktionsopdelt).

Bruttoresultat

Ledelsen har valgt ikke at vise omsætningen i regnskabet, jvf. regnskabslovens § 32. Bruttoresultatet anført i resultatopgørelsen, er således en sammendragning af nettoomsætningen, vareforbruget og andre eksterne omkostninger.

Indtægtskriterie

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med at færdiggørelse finder sted.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger indeholder salgsfremmende omkostninger, administrationsomkostninger, lokale-omkostninger og autoomkostninger.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Skat af årets resultat

Årets skat som består af årets aktuelle skat og årets udskudte skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen.

Årets aktuelle skat er afsat med 25%.

Under hensatte forpligtelser er der afsat udskudt skat med 25% af alle midlertidige forskelle mellem skattemæssige og regnskabsmæssige saldi.

Negativ udskudt skat indtægtsføres ikke, som følge deraf medtages negativ udskudt skat ikke som et tilgodehavende i balancen.

Balancen

Tab og gevinst ved salg af anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under posten afskrivninger.

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og eventuelle nedskrivninger.

Aktiverne afskrives lineært over deres forventede økonomiske brugstid med følgende satser:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 7 år

Aktiver med anskaffelsespris på under kr. 12.300 pr. enhed omkostningsføres i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Varebeholdninger

Råvarer og hjælpematerialer m.v. måles til kostpris eller til nettorealiseringsværdi, hvis denne er lavere. Kostprisen beregnes efter FIFO-princippet, der medfører, at de senest erhvervede varer anses for værende i behold.

Igangværende arbejder

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde, baseret på vurdering af arbejdernes færdiggørelsesgrad (produktionsmetoden). Færdiggørelsesgraden opgøres til en konkret vurdering af hvert enkelt arbejdes stade.

Modtagne betalinger ved aconto faktureringer er fratrukket posten.

Tilgodehavender

Der foretages individuel vurdering af debitorerne. Nedskrivning til nettorealiseringsværdi finder sted, hvor det vurderes at være påkrævet.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter forudbetalte omkostninger.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser indregnes til kostpris på tidspunktet for stiftelse af gældsforholdet. Efterfølgende opgøres de til amortiseret kostpris, hvilket for korte og uforrentede gældsforpligtelser samt variabelt forrentede gældsforpligtelser svarer til den nominelle værdi.

RESULTATOPGØRELSE FOR 1. JUNI 2011 - 31. MAJ 2012

<u>Jfr.</u> <u>side</u>		<u>Note</u>		<u>2010/11</u>
	BRUTTORESULTAT		135.629	186.347
10	Personaleomkostninger	1	122.370	230.343
	Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		2.095	3.122
			<hr/>	<hr/>
	RESULTAT FØR FINANSIELLE POSTER		11.164	- 47.118
	Finansielle indtægter		0	0
10	Finansielle omkostninger	2	1.125	729
			<hr/>	<hr/>
	RESULTAT FØR SKAT		10.039	- 47.847
10	Skat af årets resultat	3	- 103	0
			<hr/>	<hr/>
	ÅRETS RESULTAT		10.142	- 47.847
			<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
	Forslag til resultatdisponering:			
	Overført resultat		10.142	- 47.847
			<hr/>	<hr/>
			10.142	- 47.847
			<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

BALANCE PR. 31. MAJ 2012

AKTIVER

<u>Jfr.</u> <u>side</u>		<u>Note</u>		<u>31.05.11</u>
10	Driftsmateriel og inventar	4	0	0
			-----	-----
	MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER I ALT		0	0
			-----	-----
	ANLÆGSAKTIVER I ALT		0	0
			-----	-----
	Råvarer og hjælpematerialer		22.190	32.985
			-----	-----
	VAREBEHOLDNINGER I ALT		22.190	32.985
			-----	-----
	Igangværende arbejder		34.615	25.700
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		20.860	94.142
	Andre tilgodehavender		4.000	0
	Periodeafgrænsningsposter		11.753	13.622
			-----	-----
	TILGODEHAVENDER I ALT		71.228	133.464
			-----	-----
	LIKVIDE BEHOLDNINGER		93.332	25.807
			-----	-----
	OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT		186.750	192.256
			-----	-----
	AKTIVER I ALT		186.750	192.256
			=====	=====

BALANCE PR. 31. MAJ 2012PASSIVER

<u>Jfr.</u> <u>side</u>		<u>Note</u>		<u>31.05.11</u>
11	SELSKABSKAPITAL	5	135.000	135.000
11	OVERFØRT RESULTAT	5	28.823	18.681
	EGENKAPITAL I ALT		163.823	153.681
11	Udskudt skat	6	0	0
	HENSÆTTELSER I ALT		0	0
	Leverandører af varer og tjenesteydelser		355	270
	Selskabsskat 2010/11		0	7.116
	Anden gæld		22.572	31.189
	KORTFRISTET GÆLD I ALT		22.927	38.575
	GÆLD I ALT		22.927	38.575
	PASSIVER I ALT		186.750	192.256

NOTER2010/111. Personaleomkostninger:

Gager og lønninger	115.420	225.920
ATP	2.990	2.970
Sociale bidrag	2.614	2.554
Arbejdsmarkedspension	0	- 1.793
Arbejdstøj	1.346	692
	<hr/>	<hr/>
	122.370	230.343
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

2. Finansielle omkostninger:

Renter, Skat m.m.	1.125	729
	<hr/>	<hr/>
	1.125	729
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

3. Skat:

De i årsrapporten opførte selskabsskatter er beregnet ud fra gældende skattelovgivning.

Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	0	0
Restskattetillæg	0	0
Regulering tidligere års skat	- 103	0
	<hr/>	<hr/>
	- 103	0
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

4. Anlægsaktiver:

	<u>Driftsmateriel og inventar</u>
Kostpris primo	163.947
Tilgang	0
Afgang	0
	<hr/>
KOSTPRIS ULTIMO	163.947
	<hr/>
Af- og nedskrivninger primo	163.947
Årets afskrivning	0
	<hr/>
AF- OG NEDSKRIVNING ULTIMO	163.947
	<hr/>
REGNSKABSMÆSSIG VÆRDI ULTIMO	0
	<hr/> <hr/>

NOTER2010/115. Egenkapitalen:

Selskabskapitalen består af:

Nom. 135 anparter á kr. 1.000

135.000

Overført resultat:

Overført fra tidligere år

18.681

Overført af årets resultat

10.142

28.823

6. Udskudt skat:

Hensættelse primo

- 14.887

- 3.108

Årets regulering

2.791

- 11.779

- 12.096

- 14.887

Udskudt skat fordeles således:

Driftsmidler og inventar

- 3.108

- 3.108

Underskud

- 8.988

- 11.779

- 12.096

- 14.887

