

Carsten Maltesen ApS

CVR-nr. 48 97 43 17

Årsrapport for 2012/13

Årsrapporten er godkendt på den
ordinære generalforsamling, d. 24.08.13

Carsten Maltesen
Dirigent



Selskabsoplysninger m.v.	3
Ledespåtegning	4
Den uafhængige revisors erklæringer	5 - 6
Ledelsesberetning	7
Resultatopgørelse	8
Balance	9 - 10
Anvendt regnskabspraksis	11 - 14
Noter	15 - 16

Selskabet

Carsten Maltesen ApS
Dalvangen 2
9620 Aalestrup
Telefon: 98 64 16 26
Hjemsted: Vesthimmerland
CVR-nr.: 48 97 43 17

Bestyrelse

Carsten Maltesen
Inge Lis Maltesen

Direktion

Carsten Maltesen

Revision

Beierholm
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Pengeinstitut

Nordea A/S

Vi har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 03.04.12 - 02.04.13 for Carsten Maltesen ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver, finansielle stilling og resultat.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aalestrup, den 20. august 2013

Direktionen

Carsten Maltesen

Bestyrelsen

Carsten Maltesen

Inge Lis Maltesen

Til kapitalejeren i Carsten Maltesen ApS

PÅTEGNING PÅ ÅRSREGNSKABET

Vi har revideret årsregnskabet for Carsten Maltesen ApS for regnskabsåret 03.04.12 - 02.04.13, der omfatter resultatopgørelse, balance, anvendt regnskabspraksis 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 for 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 selskabets 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 selskabets 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. 02.04.13 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 03.04.12 - 02.04.13 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.

Viborg, den 20. august 2013

Beierholm

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Vivi Ruseng Hansen

Statsaut. revisor

Hovedaktiviteter

Selskabets aktiviteter består i drift af snedker- og tømrerforretning.

Udviklingen i selskabets økonomiske aktiviteter og forhold

Resultatopgørelsen for tiden 03.04.12 - 02.04.13 udviser et resultat på DKK 113.581 mod DKK 150.652 for tiden 03.04.11 - 02.04.12. Balancen viser en egenkapital på DKK 4.458.218.

Ledelsen finder årets resultat tilfredsstillende.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

Note		2012/13 DKK	2011/12 DKK
	Bruttofortjeneste	267	2.843
1	Personaleomkostninger	-208.349	-208.759
	Resultat før af- og nedskrivninger	-208.082	-205.916
	Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-2.712	-15.712
	Resultat af primær drift	-210.794	-221.628
	Andre finansielle indtægter	341.267	411.394
	Resultat før skat	130.473	189.766
2	Skat af årets resultat	-16.892	-39.114
	Årets resultat	113.581	150.652
Forslag til resultatdisponering			
	Forslag til udbytte for regnskabsåret	96.000	96.000
	Overført resultat	17.581	54.652
	I alt	113.581	150.652

AKTIVER		02.04.13	02.04.12
		DKK	DKK
Note			
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	66.783	69.495
3	Materielle anlægsaktiver i alt	66.783	69.495
	Andre værdipapirer og kapitalandele	4.100.643	3.952.085
	Finansielle anlægsaktiver i alt	4.100.643	3.952.085
	Anlægsaktiver i alt	4.167.426	4.021.580
	Råvarer og hjælpematerialer	4.115	4.115
	Varebeholdninger i alt	4.115	4.115
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	23.950	24.121
	Udskudt skatteaktiv	72.635	89.527
	Tilgodehavende selskabsskat	46.362	65.832
	Andre tilgodehavender	187	3.304
	Periodeafgrænsningsposter	2.345	8.700
	Tilgodehavender i alt	145.479	191.484
	Likvide beholdninger	341.997	344.116
	Omsætningsaktiver i alt	491.591	539.715
	Aktiver i alt	4.659.017	4.561.295

PASSIVER		02.04.13	02.04.12
Note		DKK	DKK
	Selskabskapital	200.000	200.000
	Overført resultat	4.162.218	4.144.637
	Forslag til udbytte for regnskabsåret	96.000	96.000
4	Egenkapital i alt	4.458.218	4.440.637
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	44.397	29.009
	Anden gæld	156.402	91.649
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	200.799	120.658
	Gældsforpligtelser i alt	200.799	120.658
	Passiver i alt	4.659.017	4.561.295

5 Eventualforpligtelser

6 Sikkerhedsstillelser

GENERELT

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til foregående år.

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.

I balancen indregnes aktiver, 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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

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

RESULTATOPGØRELSE

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger.

Indtægter ved salg af varer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden udgangen af regnskabsåret. Nettoomsætning måles til dagsværdi og opgøres ekskl. moms og rabatter.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til reklame, bildrift og administration.

Afskrivninger

Afskrivninger på materielle anlægsaktiver tilsigter, at der sker systematisk afskrivning over aktivernes forventede brugstid. For selskabet er anvendt følgende brugstider:

	Brugstid, år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5

Nyanskaffelser af andre anlæg, driftsmateriel og inventar med kostpris på under DKK 12.300 pr. stk. indregnes i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Finansielle poster

Under finansielle poster indregnes renteindtægter og renteomkostninger, kursregulering af fremmed valuta samt realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab på værdipapirer.

Skatter

Årets aktuelle og udskudte skatter indregnes i resultatopgørelsen som årets skatter med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer foretaget direkte på egenkapitalen.

BALANCE

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles i balancen til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger eller til genindvindingsværdien, hvor denne er lavere.

Finansielle anlægsaktiver

Andre værdipapirer og kapitalandele, der er indregnet under anlægsaktiver, måles til dagsværdi i balancen.

Værdiforringelse af aktiver

Den regnskabsmæssige værdi af anlægsaktiver, der ikke måles til dagsværdi, vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis hver gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Som genindvindingsværdi anvendes den højeste værdi af nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen samt forventede nettopengestrømme ved salg af aktivet eller aktivgruppen efter endt brugstid.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-princippet eller nettorealiseringspris, hvor denne er lavere.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til pålydende værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, der er indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Egenkapital

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som særlig post under egenkapitalen.

Aktuelle og udskudte skatter

Skyldig og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for betalte acontoskatter.

Udskudte skatteforpligtelser og udskudte skatteaktiver beregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser og indregnes i balancen med den gældende skatteprocent.

Udskudte skatteaktiver indregnes med den værdi, de efter vurdering forventes at kunne realiseres til ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller ved udligning i skat af fremtidig indtjening.

Gældsforpligtelser

Kortfristede gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket normalt svarer til gældens pålydende værdi.

	2012/13	2011/12
	DKK	DKK

1. Personalemkostninger

Lønninger	202.920	202.920
Andre omkostninger til social sikring	5.429	5.839
I alt	208.349	208.759

2. Skatter

Årets udskudte skat	16.892	38.818
Regulering af skat vedrørende tidligere år	0	296
I alt	16.892	39.114

3. Materielle anlægsaktiver

Beløb i DKK	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
Kostpris pr. 02.04.12	549.531
Kostpris pr. 02.04.13	549.531
Af- og nedskrivninger pr. 02.04.12	480.036
Afskrivninger i året	2.712
Af- og nedskrivninger pr. 02.04.13	482.748
Regnskabsmæssig værdi pr. 02.04.13	66.783

4. Egenkapital

Beløb i DKK	Selskabs- kapital	Overført resultat	Forslag til ud- bytte for regn- skabsåret
<i>Egenkapitalopgørelse 03.04.11 - 02.04.12</i>			
Saldo pr. 03.04.11	200.000	4.089.985	96.000
Betalt udbytte	0	0	-96.000
Forslag til resultatdisponering	0	54.652	96.000
Saldo pr. 02.04.12	200.000	4.144.637	96.000

Egenkapitalopgørelse 03.04.12 - 02.04.13

Saldo pr. 03.04.12	200.000	4.144.637	96.000
Betalt udbytte	0	0	-96.000
Forslag til resultatdisponering	0	17.581	96.000
Saldo pr. 02.04.13	200.000	4.162.218	96.000

Der har ikke været bevægelser på selskabskapitalen i regnskabsåret og de 4 foregående regnskabsår.

5. Eventualforpligtelser

Der er ydet de for branchen almindeligt gældende håndværks- og garantiforpligtelser.

6. Sikkerhedsstillelser

Ingen.