

**Svend Nicolaisen Maskiner ApS
Frederiksværksgade 173
3400 Hillerød**

**Årsrapport
1. oktober 2011 til 30. september 2012**

CVR-nr. 87608417

Godkendt på selskabets generalforsamling, den / 2013

Svend Nicolaisen
Dirigent

TimeVision Hillerød
Godkendt Revisionsaktieselskab
Vølundsvej 6b
DK-3400 Hillerød

Telefon: +45 4824 4824
Telefax: +45 4824 0272
Mail: tv.hilleroed@time.dk

CVR-nr.: 26 58 03 90
Bank: 2230 7555662879
Web: www.timevision.dk

Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Ledelsespåtegning	5
Den uafhængige revisors erklæringer	6
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	10
Balance, aktiver	11
Balance, passiver	12
Noter	13
Andre noteoplysninger	14

Selskab Svend Nicolaisen Maskiner ApS
Frederiksværksgade 173
3400 Hillerød

CVR-nr.: 87608417

Telefon: 48 21 26 50

Direktion Svend Nicolaisen

Pengeinstitut Nordea
Slotsgade 44
3400 Hillerød

Revisor TimeVision Hillerød
Godkendt Revisionsaktieselskab

Kontaktpersoner: Peter Jørgensen
Allan Laus Jakobsen

Hovedaktivitet

Virksomhedens hovedaktivitet har i lighed med tidligere år været udlejning af driftsmateriel og lagerfacilitet, samt været moderselskab for Svend Nicolaisen Entreprenør og Aut. Kloakmester ApS, samt entreprenør arbejde for andre.

Redegørelse for udviklingen i virksomhedens økonomiske aktiviteter

Virksomhedens økonomiske udlejningsaktiviteter har udviklet sig i faldende retning, men samtidig har virksomheden i årets løb overtaget entreprenør aktiviteten fra dets datterselskab.

Jeg har dags dato aflagt årsrapporten for 1. oktober 2011 til 30. september 2012 for Svend Nicolaisen Maskiner ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Det er min opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hillerød, den 21. december 2012

Direktionen:

Svend Nicolaisen

Til kapitalejerne i Svend Nicolaisen Maskiner ApS

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Svend Nicolaisen Maskiner ApS for regnskabsåret 1. oktober 2011 - 30. september 2012, omfattende 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. september 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2011 - 30. september 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.

Hillerød, den 21. december 2012

TimeVision Hillerød

Godkendt Revisionsaktieselskab

Peter Jørgensen
Registreret revisor

Allan Laus Jakobsen
Registreret revisor

Generelt

Årsregnskabet er aflagt med henblik på at give et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2012 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2011 - 30. september 2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Regnskabsklasse

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

Indregning og måling

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Generelle indregningsmetoder

I resultatopgørelsen indregnes indtægter og udgifter i takt med at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, 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 i de følgende afsnit nedenfor.

Visse finansielle aktiver og gældsforpligtelser måles efterfølgende til (amortiseret) kostpris.

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.

Resultatopgørelsen

Indtægtskriterier

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætning indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter regnskabsårets vareforbrug målt til kostpris.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager til medarbejdere, pensioner samt andre omkostninger til social sikring.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver består af regnskabsårets af- og nedskrivninger opgjort ud fra henholdsvis de fastsatte restværdier og brugstider for de enkelte aktiver. Gevinster ved salg af materielle og immaterielle anlægsaktiver indgår under andre driftsindtægter, der indgår i bruttofortjenesten, mens tab indgår under andre driftsudgifter.

Indtægter af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder

Omfatter den forholdsmæssige andel af resultatet efter afskrivning af merværdier ved anskaffelsen og reduceret med datterselskabsvirksomheders og associerede virksomheders skat og regulering af udskudt skat, samt udloddet udbytte.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat

Årets skat, der består af årets aktuelle skat og ændring af udskudt skat, som indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Selskabet er sambeskattet med alle tilknyttede danske virksomheder. Den aktuelle danske selskabskat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster (fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud).

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til anskaffessummen med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der foretages lineære afskrivninger baseret på en vurdering af de enkelte aktivers brugstider.

Nyanskaffelser med en kostpris under DKK 12.300 indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Der indgår forventede brugstider som følger:

	Brugstid	Restværdi
Bygninger på lejede jord	20 år	0 %
Tekniske anlæg og maskiner	3-5 år	0-20 %

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandel i tilknyttede og associerede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes indre værdi opgjort efter moderselskabets regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab og med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Nettoopskrivning af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder vises som reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i egenkapitalen i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen. Udbytter fra tilknyttede og associerede virksomheder, der forventes vedtaget inden godkendelsen af årsregnskabet, bindes ikke på opskrivningsreserven.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden eller nettorealisationværdi, hvis denne er lavere.

Igangværende arbejder for fremmed regning

Ikke fakturerede tilgodehavender på balancedagen måles til fakturapris fratrukket avance.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles i balancen til pålydende værdi med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab efter en vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Likvide beholdninger

Omfatter likvide beholdninger med ubetydelig risiko for værdiændringer.

Gældsforpligtelser

Gæld i øvrigt måles til nominel værdi.

Skyldig skat 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 gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort 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 nettorealiseringsværdi.

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. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 25 %.

Egenkapital

Udbytte

Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på den ordinære generalforsamling (deklareringstidspunktet). Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

	2011/12 DKK	2010/11 TDKK
Perioden 1. oktober 2011 - 30. september 2012		
Bruttofortjeneste	217.920	158
Løn, gager og personaleomkostninger	-130.607	0
Afskrivninger, anlægsaktiver	-25.712	-111
Andre driftsudgifter	-182.353	0
Resultat før finansielle poster	-120.752	47
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	-1.320.288	-65
Finansielle indtægter	0	33
Finansielle omkostninger	-1.104	-1
Resultat før skat	-1.442.144	14
Skat af årets resultat	34.769	-25
Årets resultat	-1.407.375	-11

Resultatdisponering

Selskabets resultater foreslås disponeret således:

Overført resultat, primo	2.761.466	2.892
Årets resultat	-1.407.375	-11
Til disposition	1.354.091	2.881
Udlodning af udbytte	120.000	120
Overført resultat	1.234.091	2.761
Resultatdisponering i alt	1.354.091	2.881

Balance

	2011/12 DKK	2010/11 TDKK
Aktiver pr. 30. september 2012		
Grunde og bygninger	167.921	189
Produktionsanlæg og maskiner	17.778	252
Materielle anlægsaktiver i alt	185.699	441
1 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	0	0
Finansielle anlægsaktiver i alt	0	0
Anlægsaktiver i alt	185.699	441
Råvarer og hjælpematerialer	16.440	0
Varebeholdninger i alt	16.440	0
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	392.793	0
Igangværende arbejder for fremmed regning	158.000	0
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	217.140	2.218
Andre tilgodehavender	125.000	0
Tilgodehavender i alt	892.933	2.218
Likvide beholdninger	981.709	510
Omsætningsaktiver i alt	1.891.082	2.728
Aktiver i alt	2.076.781	3.169

Balance

	2011/12 DKK	2010/11 TDKK
Passiver pr. 30. september 2012		
2 Virksomhedskapital	200.000	200
Forslag til udbytte	120.000	120
Overført resultat	1.234.091	2.761
Egenkapital i alt	1.554.091	3.081
<hr/>		
Hensættelser til udskudt skat	7.176	54
Hensatte forpligtelser i alt	7.176	54
Leverandører af varer og tjenesteydelser	451.967	20
Anden gæld	63.547	14
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	515.514	34
<hr/>		
Gælds- og hensatte forpligtelser i alt	522.690	88
<hr/>		
Passiver i alt	2.076.781	3.169

	2011/12 DKK	2010/11 TDKK
1 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		
Samlet anskaffelsessum primo	200.000	200
Samlet anskaffelsessum	200.000	200
Værdireguleringer, primo	-1.185.949	-200
Årets resultatandele før skat	-1.320.288	-65
Øvrige egenkapitalbevægelser	2.306.237	65
Samlet værdiregulering	-200.000	-200
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder i alt	0	0

Kapitalandelen består af anparter i Svend Nicolaisen Entreprenør og Aut. Kloakmester ApS, med hjemsted i Hillerød Kommune, nom. DKK 200.000. Ejerandelen er 100 %.

2 Virksomhedskapital

Virksomhedskapital, primo	200.000	200
Virksomhedskapital i alt	200.000	200

Virksomhedskapitalen er sammensat af anparter á DKK 1.000 eller multipla heraf.

Eventualforpligtelser vedrørende tilknyttede virksomheder

Virksomheden har eventualforpligtelser relateret til tilknyttede virksomheder i form hæftelser for skatter mv. i de selskaber som virksomheden indgår i et sambeskatningsforhold med. Disse hæftelser er ikke indregnet i balancen.

Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Ingen.

Leje- og leasingforpligtelser

Ingen.