

# **ALSSKOVSERVICE ApS**

Årsrapport

1. januar 2012 - 31. december 2012

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den

**05/02/2013**

---

**Erik Gert Christensen**

---

**Dirigent**

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger .....	3
------------------------------	---

**Påtegninger**

Ledelsespåtegning .....	4
-------------------------	---

**Erklæringer**

Den uafhængige revisors erklæring om review .....	5
---	---

**Ledelsesberetning**

Ledelsesberetning .....	6
-------------------------	---

**Årsregnskab**

Anvendt regnskabspraksis .....	7
Resultatopgørelse .....	9
Balance .....	10
Noter .....	12

# Virksomhedsoplysninger

**Virksomheden**

ALSSKOVSERVICE ApS

Foldager 2

6400 Sønderborg

CVR-nr: 33771037

Regnskabsår: 01/01/2012 - 31/12/2012

# Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2012 for Alsskovservice ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet efter min opfattelse giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og den finansielle stilling samt resultat. Det er endvidere min opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Direktionen anser fortsat betingelserne for at undlade revision for opfyldte. Der indstilles til generalforsamlingens godkendelse at årsregnskabet for 2013 ikke skal revideres.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Sønderborg, den 30/01/2013

## Direktion

Erik Gert Christensen

# Den uafhængige revisors erklæring om review

Til ledelsen i Alsskovservice ApS

Vi har udført review af årsregnskabet for Alsskovservice ApS for regnskabsåret 1. januar 2012 til 31. december 2012. Årsregnskabet, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter, udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Virksomhedens ledelse har ansvaret for årsregnskabet. Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af reviewet.

## Det udførte review

Vi har udført vores review i overensstemmelse med den internationale standard om review af regnskaber og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi tilrettelægger og udfører reviewet med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for, at årsregnskabet ikke indeholder væsentlig fejlinformation. Et review er begrænset til først og fremmest at omfatte forespørgsler til selskabets ledelse og medarbejdere samt analyser af regnskabstal og giver derfor mindre sikkerhed end en revision. Vi har ikke udført revision og udtrykker derfor ikke en revisionskonklusion om årsregnskabet.

## Konklusion

Ved det udførte review er vi ikke blevet bekendt med forhold, der giver os anledning til at konkludere, at årsregnskabet ikke giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2012 - 31. december 2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

## Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen har ansvaret for at udarbejde en ledelsesberetning, der indeholder en retvisende redegørelse i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vores review har ikke omfattet ledelsesberetningen, men vi har gennemlæst ledelsesberetningen med henblik på at konstatere, om der er overensstemmelse med årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Sønderborg, 30/01/2013

Carsten Paulsen HD  
Registreret revisor

Revision- og Regnskabskontoret ApS

Henning Kjær HD  
Registreret revisor

Revision- og Regnskabskontoret ApS

# Ledelsesberetning

## Hovedaktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er virksomhed med skovbrugsaktiviteter.

## Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultat i indeværende regnskabsår udgør kr. 511.555 og status balancerer med kr. 1.661.443 med en egenkapital på kr. 247.914.

Ledelsen anser resultatet som tilfredsstillende.

## Betydningsfulde hændelser efter regnskabsåret udløb

Der er fra balancetidspunktet og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som vil kunne forrykke vurderingen af årsrapporten væsentligt.

# Anvendt regnskabspraksis

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

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste 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.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet nedenfor.

For resultatopgørelsen er valgt opstilling efter den artsopdelte form.

## Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten indeholder sammendrag af nettoomsætning fratrukket vareforbrug samt andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning fra salg af varer og tjenesteydelser indregnes i det år, hvor levering har fundet sted, og indregnes efter fradrag af afgivne varerabatter.

I vareforbruget er indregnet direkte omkostninger til råvarer og hjælpematerialer, herunder ændring i varelager til kostpris.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, lokaler, administration samt øvrige personale- og kapacitetsomkostninger.

## Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle poster indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret og indeholder renter, kontantrabatter samt låneomkostninger.

## Skat af årets resultat

I skat af årets resultat indregnes beregnet skat af årets skattepligtige indkomst samt forskydning i udskudt skat.

Skat af årets skattepligtige indkomst beregnes med udgangspunkt i årets resultat før skat, korrigeret for ikke skattepligtige indtægter og omkostninger.

Udskudt skat beregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier og under hensyntagen til den planlagte anvendelse af aktiverne. Eventuelt underskud til fremførsel modregnes i grundlaget for beregning af udskudt skat.

Ved negativt grundlag for beregning af udskudt skat indregnes udskudte skatteaktiver alene med den værdi, de forventes at kunne realiseres til.

Ved beregning er anvendt gældende skattesats på 25%.

Selskabet er sambeskattet med søster- og moderselskabet. Skattemæssige underskud i koncernens sambeskattede selskaber modregnes i overskudsgivende sambeskattede selskaber.

Skatteværdien af modregnede underskud refunderes selskaberne imellem med forholdsmæssig fordeling efter skattemæssige resultater.

**Materielle anlægsaktiver**

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på de enkelte aktivers forventede økonomiske brugstider og scrapværdier. Brugstider er vurderet til følgende:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 5 år

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar med en kostpris på under kr. 12.300 eller med en økonomisk brugstid på under 3 år samt software indregnes i resultatopgørelsen under andre eksterne omkostninger i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

**Varebeholdninger**

Råvarer og hjælpematerialer måles til kostpris efter fifo-metoden eller nettorealisationssværdi, hvis denne er lavere.

**Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der normalt svarer til pålydende værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til inødegåelse af tab, som måles på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

**Periodeafgrænsningsposter**

Periodeafgrænsningsposter indregnet under tilgodehavender omfatter forudbetalinger af omkostninger.

**Kortfristede gældsforpligtelser**

Finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket for korte uforrentede eller korte variabelt forrentede gældsforpligtelser normalt svarer til nominel gæld.

**Forslag til udbytte for regnskabsåret**

Ledelsens forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som en forpligtelse, jfr. årsregnskabslovens § 48.

# Resultatopgørelse 1. jan 2012 - 31. dec 2012

	Note	2012 kr.	2011/12 kr.
<b>Bruttofortjeneste/Bruttotab .....</b>		<b>1.062.170</b>	<b>447.108</b>
Personaleomkostninger .....	1	-314.934	-228.317
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver .....	2	-42.050	-23.517
<b>Resultat af ordinær primær drift .....</b>		<b>705.186</b>	<b>195.274</b>
Andre finansielle indtægter .....		13.917	7.143
Andre finansielle omkostninger .....		-36.373	-24.508
<b>Ordinært resultat før skat .....</b>		<b>682.730</b>	<b>177.909</b>
Skat af årets resultat .....	3	-171.175	-48.104
<b>Årets resultat .....</b>		<b>511.555</b>	<b>129.805</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Foreslået udbytte indregnet under gældsforpligtelser .....		500.000	0
Overført resultat .....		11.555	129.805
<b>I alt .....</b>		<b>511.555</b>	<b>129.805</b>

# Balance 31. december 2012

## Aktiver

	Note	2012 kr.	2011/12 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....		105.133	94.483
<b>Materielle anlægsaktiver i alt .....</b>	<b>4</b>	<b>105.133</b>	<b>94.483</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>105.133</b>	<b>94.483</b>
Råvarer og hjælpematerialer .....		478.360	328.360
<b>Varebeholdninger i alt .....</b>		<b>478.360</b>	<b>328.360</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....		572.447	18.321
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder .....		388.103	254.586
Andre tilgodehavender .....		0	50.439
Periodeafgrænsningsposter .....		117.400	139.116
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>1.077.950</b>	<b>462.462</b>
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>1.556.310</b>	<b>790.822</b>
<b>AKTIVER I ALT .....</b>		<b>1.661.443</b>	<b>885.305</b>

# Balance 31. december 2012

## Passiver

	Note	2012 kr.	2011/12 kr.
Virksomhedskapital (Aktiekapital/anpartskapital/fondskapital) .....		80.000	80.000
Overkurs ved emission .....		0	26.554
Overført resultat .....		167.914	129.805
<b>Egenkapital i alt .....</b>	<b>5</b>	<b>247.914</b>	<b>236.359</b>
Hensættelse til udskudt skat .....		27.000	39.000
<b>Hensatte forpligtelser i alt .....</b>		<b>27.000</b>	<b>39.000</b>
Gæld til banker .....		155.075	347.180
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....		286.986	164.810
Skyldig selskabsskat .....		183.175	30.550
Anden gæld .....		153.882	9.655
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse .....		107.411	57.751
Forslag til udbytte for regnskabsåret .....		500.000	0
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>1.386.529</b>	<b>609.946</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>1.386.529</b>	<b>609.946</b>
<b>PASSIVER I ALT .....</b>		<b>1.661.443</b>	<b>885.305</b>

# Noter

## 1. Personaleomkostninger

	<b>2012</b>	<b>2011</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Lønninger	308.095	224.019
Andre omkostninger til social sikring	6.839	4.298
	<u>314.934</u>	<u>228.317</u>

## 2. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	<b>2012</b>	<b>2011</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	28.017	27.684
Tab/fortjeneste ved salg af andre anlæg, driftsmateriel og inventar	14.033	-4.167
	<u>42.050</u>	<u>23.517</u>

## 3. Skat af årets resultat

	<b>2012</b>	<b>2011</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Skat af årets skattepligtige indkomst	183.175	30.550
Forskydning udskudt skat	-12.000	17.554
	<u>171.175</u>	<u>48.104</u>

#### 4. Materielle anlægsaktiver i alt

	<b>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar kr.</b>
Kostpris primo	113.000
Tilgang	55.000
Afgang	-20.000
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>148.000</b>
Akkumulerede afskrivninger primo	-18.517
Årets afskrivning	-28.017
Akkumulerede afskrivninger på afgang	3.667
<b>Akkumulerede afskrivninger ultimo</b>	<b>-42.867</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>105.133</b>

#### 5. Egenkapital i alt

	<b>Anpartskapital</b>	<b>Overkurs ved emission</b>	<b>Overført resultat</b>	<b>Ialt</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Saldo primo	80.000	26.554	129.805	236.359
Overført fra overkurs ved emission		-26.554	26.554	
Overført af årets resultat			11.555	11.555
<b>Egenkapital ultimo</b>	<b>80.000</b>	<b>0</b>	<b>167.914</b>	<b>247.914</b>

#### 6. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet har afgivet selvskyldnerkaution overfor moder- og søsterselskabets mellemværende med pengeinstitut.

#### 7. Oplysning om andre arrangementer som ikke er indregnet i balancen

Der er indgået leasingaftale på en maskine med en restløbetid på 45 måneder à kr. 7.830 eller i alt tkr. 352 samt en skovvogn med en restløbetid på 22 måneder à kr. 1.107 eller i alt tkr. 24.

#### 8. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for mellemværende med pengeinstitut er der stillet sikkerhed fra anden side.



**Denne side er ikke en del af årsrapporten, men indeholder information om indsendelsesmetoden**

Denne årsrapport er afleveret ved hjælp af Digital Signatur.

Årsrapporten, som er modtaget digitalt, indeholder således ikke underskrift fra dirigent eller revisor.

I henhold til indsendelsesbekendtgørelsen § 5, stk. 4 indestår indsenderen over for styrelsen for, at årsrapporten er underskrevet som minimum af dirigenten for generalforsamling eller det tilsvarende godkendelsesorgan og af revisor, hvis årsrapporten er forsynet med en af revisor underskrevet erklæring.

Årsrapporten er modtaget den 16. feb 2013.