

Sebber Tømrer- og Snedkerforretning A/S

Bygmestervej 4, Sebbesund, 9240 Nibe

CVR-nr. 26 06 00 87

Årsrapport for 2012

12. regnskabsår

Til Erhvervsstyrelsen

Nærværende årsrapport er fremlagt og godkendt på selskabets
ordinære generalforsamling den / 2013



Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger og erklæringer	
Ledelsespåtegning	2
Erklæring om assistance afgivet af uafhængig revisor	3
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Beretning	5
Årsregnskab	
Resultatopgørelse	6
Balance	7
Noter til årsrapporten	9
Regnskabspraksis	11

Ledelsepåtegning

Direktionen og bestyrelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2012 for Sebber Tømrer- og Snedkerforretning A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet 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 - 31. december 2012.

Årsregnskabet er ikke revideret, og vi erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt. Generalforsamlingen har besluttet, at årsrapporten for det kommende år ikke skal revideres.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.


Nibe, den 26. april 2013

Direktion


John Herdichek Jepsen

Bestyrelse


Hanne Bjerregaard Lillelund


Lisbeth Lillelund


John Herdichek Jepsen

Erklæring om assistance afgivet af uafhængig revisor

Til ledelsen i Sebber Tømrer- og Snedkerforretning A/S

På grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger modtaget fra selskabets ledelse har vi ydet assistance med opstilling af årsrapporten for Sebber Tømrer- og Snedkerforretning A/S for regnskabsåret 2012. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsen har ansvaret for årsrapporten.

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

Randers, den 26. april 2013

National Revision

Registrerede Revisorer a/s



Heine Johansen
Registreret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	Sebber Tømrer- og Snedkerforretning A/S Bygmestervej 4, Sebbesund 9240 Nibe
	Telefon: 98 35 51 50 Telefax: 98 35 51 50
	CVR-nr.: 26 06 00 87 Stiftet: 21. maj 2001 Hjemstedskommune: Aalborg Regnskabsår: 1. januar til 31. december
Bestyrelse	Hanne Bjerregaard Lillelund Lisbeth Lillelund John Herdichek Jepsen
Direktion	John Herdichek Jepsen
Forretningsområde	Selskabets formål er at drive tømrer og snedkerforretning og dermed beslægtet håndværksmæssig virksomhed.
Revisor	National Revision Registrerede Revisorer a/s Hospitalsgade 11 8900 Randers
Pengeinstitut	Sparekassen Himmerland Toften 5 9240 Nibe
Advokat	Advokaterne J.J. Borregaard & Niels Pedersen Strandgade 1 9240 Nibe

Beretning

Væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste forretningsområde er tømrer- og snedkervirksomhed.

Udviklingen i regnskabsåret

Årets resultat udgør et overskud på kr. 27.085, hvilket er tilfredsstillende. Selskabets balance udviser en samlet aktivmasse på kr. 513.236, og en egenkapital på kr. 187.676.

Særlige forhold vedrørende regnskabsåret 2012

Selskabets ledelse skal i henhold til Selskabslovens § 119 redegøre for den økonomiske stilling, når mere end halvdelen af kapitalen er tabt.

Det er ledelsens forventning, at selskabets kapital kan reetableres indenfor 1 - 3 år ved overskudsgivende aktivitet. Selskabet forventer således også at kunne realisere et positivt resultat i 2013.

Betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet forhold, som har væsentlig indflydelse på bedømmelsen af årsrapporten.

Resultatfordeling

Forslag til fordeling af årets resultat fremgår af resultatopgørelsen.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	Note	2012 DKK	2011 DKK
Bruttofortjeneste		27.280	144.157
Personaleomkostninger	1	-19.544	-111.014
Af- og nedskrivninger på materielle og immaterielle anlægsaktiver		-12.305	-12.305
Resultat af primær drift		-4.569	20.838
Andre finansielle indtægter		37	495
Andre finansielle omkostninger		-11.139	-20.787
Resultat før skat		-15.671	546
Skat af årets resultat	2	42.756	-3.285
Årets resultat		27.085	-2.739
Der foreslås fordelt således:			
Overført resultat		27.085	-2.739
		27.085	-2.739

Balance pr. 31. december

Aktiver

	2012	2011
Note	DKK	DKK
Grunde og bygninger	467.590	479.895
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	0	0
Materielle anlægsaktiver	467.590	479.895
Anlægsaktiver	467.590	479.895
Fremstillede varer og handelsvarer	21.465	25.730
Varebeholdninger	21.465	25.730
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	10.811	22.470
Igangværende arbejder for fremmed regning	5.523	0
Periodeafgrænsningsposter	7.765	7.917
Tilgodehavender	24.099	30.387
Likvide beholdninger	82	514
Omsætningsaktiver	45.646	56.631
Aktiver	513.236	536.526

Balance pr. 31. december

Passiver

	Note	2012 DKK	2011 DKK
Aktiekapital		500.000	500.000
Overført resultat		-312.324	-339.409
Egenkapital	4	187.676	160.591
Hensættelse til udskudt skat	5	22.663	65.419
Hensatte forpligtelser		22.663	65.419
Kreditinstitutter		91.451	21.081
Leverandører af varer og tjenesteydelser		2.759	5.105
Anden gæld		208.687	284.330
Kortfristede gældsforpligtelser		302.897	310.516
Gældsforpligtelser		302.897	310.516
Passiver		513.236	536.526
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	6		
Nærtstående parter	7		

Noter til årsrapporten

	2012 DKK	2011 DKK	
1 Personaleomkostninger			
Lønninger	20.000	106.640	
Andre sociale bidrag	-456	3.059	
Øvrige personaleomkostninger	0	1.315	
	<u>19.544</u>	<u>111.014</u>	
2 Skat af årets resultat			
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	0	0	
Regulering af udskudt skat	-42.756	3.285	
	<u>-42.756</u>	<u>3.285</u>	
	2012 DKK	2011 DKK	
3 Igangværende arbejder for fremmed regning			
Igangværende arbejder for fremmed regning	5.523	0	
	<u>5.523</u>	<u>0</u>	
4 Egenkapital			
	Aktiekapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital pr. 1. januar	500.000	-339.409	160.591
Årets resultat	0	27.085	27.085
Egenkapital pr. 31. december	<u>500.000</u>	<u>-312.324</u>	<u>187.676</u>

Aktiekapital består af 500 aktier á nominelt DKK 1.000. Ingen aktier er tillagt særlige rettigheder.

5 Hensættelse til udskudt skat

Udskudt skat vedrører anlægsaktiver, periodeafgrænsningsposter og skattemæssigt underskud til fremførsel.

6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der er tinglyst ejerpantebrev i selskabets faste ejendom på kr. 500.000 til sikkerhed for gæld til pengeinstitut kr. 91.450. Den faste ejendom er i årsrapporten indregnet med DKK 467.590.

Noter til årsrapporten

7 Nærtstående parter

Bestemmende indflydelse:

Direktør John Herdichek Jepsen.

Øvrige nærtstående parter:

Hanne Bjerregaard Lillelund. (Bestyrelsesmedlem)

Lisbeth Lillelund. (Bestyrelsesmedlem)

Ejerforhold:

Følgende aktionærer er noteret i selskabets aktionærfortegnelse som ejende minimum 5% af stemmerne eller minimum 5% af aktiekapitalen:

John Herdichek Jepsen Skt. Nicolaisvej 3, Sebbersund, 9240 Nibe

Regnskabspraksis

Årsrapporten for Sebber Tømrer- og Snedkerforretning A/S for 2012 er udarbejdet i overensstemmelse med Årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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 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 for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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

Som målevaluta benyttes danske kroner. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

Nettoomsætning

Nettoomsætning ved salg af tjenesteydelser, handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, når salget er gennemført. Dette anses at være tilfældet når:

- levering har fundet sted inden regnskabsårets udløb
- der foreligger en forpligtende salgsaftale
- salgsprisen er fastlagt, og
- indbetalingen er modtaget eller med rimelig sikkerhed kan forventes modtaget.

Nettoomsætningen indregnes eksklusiv moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Igangværende arbejder for fremmed regning indregnes i takt med, at produktionen udføres, hvorved nettoomsætningen svarer til salgsværdien af årets udførte arbejder (produktionsmetoden). Denne metode anvendes, når de samlede indtægter og omkostninger på entreprisekontrakter og færdiggørelsesgraden på balance-dagen kan opgøres pålideligt, og det er sandsynligt, at de økonomiske fordele - herunder betalinger - vil tilgå selskabet.

Regnskabspraksis

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til lokaler, edb, salg, reklame, administration m.v.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger omfatter renter.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat, som består af årets aktuelle skat og årets udskudte skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til egenkapitaltransaktioner.

Materielle anlægsaktiver

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

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostpris reduceret med eventuel restværdi, fordeles lineært over aktivernes forventede brugstid. Brugstid og restværdi udgør:

	Brugstid
Bygninger	50 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år

Aktiver med en anskaffessum på under DKK 12.300 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden eller nettorealisationseværdi, hvis denne er lavere. Nettorealisationseværdien for varebeholdninger opgøres til det beløb, som forventes at kunne indbringes ved salg i normal drift med fradrag af salgs- og færdiggørelsesomkostninger. Nettorealisationseværdien opgøres under hensyn til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter købspris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Kostpris for fremstillede færdigvarer samt varer under fremstilling omfatter kostpris for råvarer, hjælpematerialer og direkte løn.

Regnskabspraksis

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles i balancen til amortiseret kostpris eller en lavere nettorealiseringsværdi, hvilket her svarer til pålydende værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab. Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender samt for tilgodehavender fra salg tillige med en generel nedskrivning baseret på selskabets erfaringer fra tidligere år.

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde opgjort på grundlag af færdiggørelsesgraden. Færdiggørelsesgraden opgøres som andelen af de afholdte kontraktomkostninger i forhold til kontraktens forventede samlede omkostninger.

Når salgsværdien ikke kan opgøres pålideligt, måles salgsværdien til medgåede omkostninger eller en lavere nettorealiseringsværdi.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter opført som aktiver omfatter afholdte forudbetalte omkostninger vedrørende forsikringspræmier.

Udskudte skatteaktiver og -forpligtelser

Der indregnes udskudt skat af alle midlertidige forskelle mellem regnskabs- og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

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. I de tilfælde, 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 fremførselsberettigede skattemæssige 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.

Udskudte skatteaktiver og -forpligtelser præsenteres modregnet inden for samme juridiske skatteenhed.

Finansielle gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominal værdi.

