

Revisionsfirmaet

NIELS OLE HANSEN

Statsautoriseret revisor



Østre Allé 6
9530 Støvring
Telefon 96 86 69 00
Telefax 96 86 69 01
nohansen@kreston.dk

AMÉ Brolægning ApS

CVR.nr. 32 82 63 18

Årsrapport for 2012
(3. regnskabsår)

(Opstillet uden revision eller review)

Indholdsfortegnelse

Informationer om selskabet

Selskabsoplysninger 2

Påtegning og erklæring

Ledespåtegning 3

Den uafhængige revisors erklæring om assistance 4

Årsregnskab 1. januar - 31. december 2012

Anvendt regnskabspraksis 5

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 7

Balance 31. december 8

Noter 10

Selskabsoplysninger

Virksomhed: AMÉ Brolægning ApS
Elbjergvej 56
9610 Nørager

Telefon: 23 30 85 77
Hjemmeside: www.sten.nu
E-mail: metselaar@haverslevnet.dk

CVR nr.: 32 82 63 18
Stiftet: 19. marts 2010
Hjemsted: Rebild Kommune

Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Direktion: Arend Metselaar

Ejerforhold: Selskabskapitalen ejes af Anja Metselaar Faken

Pengeinstitut: Danske Andelskassers Bank A/S

Revisor: Revisionsfirmaet Niels Ole Hansen
Statsautoriseret revisor
Østre Allé 6, 9530 Støvring

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2012 for AMÉ Brolægning ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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

Selskabet har tidligere fravalgt revision. Ledelsen anser fortsat betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Mejlby, den 4. marts 2013

Direktion:

Arend Metselaar

Fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling, den 4. marts 2013.

Anja Metselaar Faken
Dirigent

Den uafhængige revisors erklæring om assistance

Til ledelsen i AMÉ Brolægning ApS

På grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, modtaget fra selskabets ledelse, har vi ydet assistance med opstilling af årsregnskabet for AMÉ Brolægning ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2012. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsen har ansvaret for årsregnskabet.

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

Støvring, den 4. marts 2013

Revisionsfirmaet

NIELS OLE HANSEN

Statsautoriseret revisor

Niels Ole Hansen

Statsautoriseret revisor

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for AMÉ Brolægning ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Resultatopgørelsen

Bruttoresultat

Bruttoresultatet omfatter nettoomsætning med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætningen ved salg af varer og tjenesteydelser opgøres som faktureret omsætning reguleret med ændring af værdi af igangværende arbejder, opgjort til salgspris.

Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter og –omkostninger samt tillæg og godtgørelser under a'contoskatteordningen.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, 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.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver værdiansættes til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Driftsmidler	5 år
--------------	------

Aktiver med en kostpris på under 12 t.kr. pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

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

Leasingkontrakter

Ydelser i forbindelse med operationel og finansiell leasing indregnes i resultatopgørelsen over kontraktens løbetid. Den samlede forpligtelse oplyses under note til kontraktlige forpligtelser.

Anvendt regnskabspraksis

Varebeholdninger

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

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

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til pålydende værdi, reduceret med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Egenkapital

Forslag til udbytte indregnes som en særskilt post under egenkapitalen.

Udskudt skat

Udskudt skat opgøres efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver værdiansættes til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres.

Udskudt skat opgøres på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat.

Selskabsskat

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

Gældsforpligtelser

Gæld måles til nominelle beløb.

Beløb i fremmed valuta

Mellemværende i fremmed valuta værdiansættes til balancedagens valutakurs.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	<u>Note</u>	<u>2012</u> kr.	<u>2011</u> tkr.
Bruttoresultat		238.499	280
Personaleomkostninger	2	250.129	257
Resultat før afskrivninger		-11.630	23
Afskrivninger		10.832	8
Resultat af primær drift		-22.462	14
Finansielle indtægter		0	0
Finansielle omkostninger		6.977	2
Resultat før skat		-29.439	12
Skat af årets resultat		-7.225	3
Årets resultat		-22.214	8
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-22.214	8
I alt		-22.214	8

Balance 31. december

	<u>Note</u>	<u>2012</u>	<u>2011</u>
		kr.	tkr.
Aktiver			
Driftsmidler		3.067	8
Materielle anlægsaktiver		3.067	8
Deposita		18.000	18
Finansielle anlægsaktiver		18.000	18
Anlægsaktiver		21.067	26
Varelager		20.000	20
Varebeholdninger		20.000	20
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		60.625	263
Igangværende arbejder for fremmed regning		7.500	20
Udskudt skatteaktiv		1.800	0
Selskabsskat		6.000	0
Andre tilgodehavender		8.155	0
Periodeafgrænsningsposter		14.871	15
Tilgodehavender		98.951	297
Likvide beholdninger		86.987	53
Likvide beholdninger		86.987	53
Omsætningsaktiver		205.938	370
Aktiver		227.005	396

Balance 31. december

	<u>Note</u>	<u>2012</u> kr.	<u>2011</u> tkr.
Passiver			
Selskabskapital		80.000	80
Overført resultat		34.458	57
Egenkapital	3	<u>114.458</u>	<u>137</u>
Hensættelse til udskudt skat		<u>0</u>	<u>5</u>
Hensatte forpligtelser		<u>0</u>	<u>5</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		53.573	210
Anden gæld		58.974	43
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>112.547</u>	<u>254</u>
Gældsforpligtelser		<u>112.547</u>	<u>254</u>
Passiver		<u>227.005</u>	<u>396</u>
Eventualposter	4		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	5		
Kontraktlige forpligtelser	6		

Noter

1 Oplysninger fra ledelsen

Selskabets aktivitet er at drive håndværkervirksomhed samt hermed efter direktionsens skøn beslægtet virksomhed.

2	Personaleomkostninger	2012 kr.	2011 tkr.
	Gager og lønninger	238.920	252
	Pensioner	0	0
	Andre omkostninger til social sikring	11.209	6
		<u>250.129</u>	<u>257</u>

3	Egenkapital	Selskabska- pital kr.	Overført resultat kr.	I alt kr.
	Saldo primo	80.000	56.672	136.672
	Årets resultat	0	-22.214	-22.214
	Egenkapital ultimo	<u>80.000</u>	<u>34.458</u>	<u>114.458</u>

4 Eventualposter

Ingen.

5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.

6 Kontraktlige forpligtelser

Leasingkontrakt vedrørende driftsmateriel, månedlig ydelse kr. 4.129, restløbetid 11 måneder. Ved leasingaftalens udløb er leasingtager forpligtet til at afhænde det lease-ede udstyr til 3. mand til en pris af kr. 5.000.

Leasingkontrakt vedrørende varevogn, månedlig ydelse kr. 4.112, restløbetid 22 måneder. Ved leasingaftalens udløb er leasingtager forpligtet til at afhænde det leasede udstyr til 3. mand til en pris af kr. 100.000.