

TØMMERGÅRDEN BRØNDERSLEV ApS

Årsrapport
1. juli 2011 - 30. juni 2012

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

27/11/2012

Brian Langbak
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Erklæringer

Den uafhængige revisors erklæringer	5
---	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Noter	13

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	TØMMERGÅRDEN BRØNDERSLEV ApS Lindevej 30 9700 Brønderslev CVR-nr: 25394968 Regnskabsår: 01/07/2011 - 30/06/2012
Bankforbindelse	Dronninglund Spk. Peder Møllers Plads 5 9700 Brønderslev
Revisor	Niels-Erik Østergaard

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og vedtaget årsrapporten for 12. regnskabsår fra den 01.07.11 til 30.06.12 for Tømmergården Brønderslev ApS.

Den udarbejdede årsrapport for 2011/2012 er aflagt i overensstemmelse med international standarder og dansk regnskabslovgivning. Årsrapporten giver efter vor opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Brønderslev, den 19/11/2012

Bestyrelse

Brian Bilgaard Langbak

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejer i TØMMERGÅRDEN BRØNDERSLEV ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for TØMMERGÅRDEN BRØNDERSLEV ApS for regnskabsåret 1. juli 2011 - 30. juni 2012, der omfatter 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 handlinger 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. juni 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2011 - 30. juni 2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Erklæringer i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Supplerende oplysninger vedrørende andre forhold

Uden at det har påvirket vores konklusion gør vi opmærksom på, at der pr. 1. juli 2011 var et tilgodehavende hos ledelsen på kr. 9.101, hvilket er i strid med selskabslovens § 210.
Beløbet er indbetalt.

Brønderslev, 19/11/2012

Niels-Erik Østergaard
Registreret revisor, HD
Revisionsfirmaet Niels-Erik Østergaard

Anvendt regnskabspraksis

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

Regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Den anvendte regnskabspraksis er i hovedtræk følgende:

GENERELT

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes.

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 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 er opstillet artsopdelt.

RESULTATOPGØRELSE

Nettoomsætning

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at levering finder sted.

Andre driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og -omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundære karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, autodrift, administration, lokaler, tab på debitorer m.v.

Finansielle poster

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

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -udgifter, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v.

Ekstraordinære indtægter og udgifter

Ekstraordinære indtægter og omkostninger indeholder indtægter og omkostninger, som hidrører fra begivenheder eller transaktioner, der klart afviger fra den ordinære drift og som ikke forventes at være af tilbagevendende karakter.

Selskabsskat og udskudt skat

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.

Den aktuelle skat beregnes med den for året gældende skattesats.

Den udskudte skat beregnes med den skattesats, der ud fra vedtagen lovgivning inden regnskabsårets udløb er gældende på det tidspunkt, hvor den forventes realiseret.

Udskudte skatteaktiver indregnes alene med den værdi, de kan forventes at kunne realiseres til.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Tekniske anlæg, maskiner, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

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

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

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

Driftsmateriel og inventar 3-8 år

Aktiver med en kostpris på under kr. 12.300 pr. enhed indregnes som omkostning i resultatopgørelsen.

Fortjeneste og tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgskostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste og tab indregnes i resultatopgørelsen som en særskilt regnskabspost.

Leasingkontrakter

Leasingydelser indregnes i resultatopgørelsen over kontraktens løbetid.

Varebeholdning

Varebeholdninger herunder råvarer og hjælpematerialer m.v. indregnes til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor nettorealisationsevnen er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Samtlige ukurante og langsomt omsættelige lagervarer nedskrives til forventet nettorealisationsevne.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af forventede tab (nettorealisationsevne).

Igangværende arbejde for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde. Salgsværdien måles på baggrund af færdiggørelsesgraden på balancedagen og de samlede forventede indtægter på det enkelte igangværende arbejde.

Når salgsværdien på en entreprisekontrakt ikke kan opgøres pålideligt, måles salgsværdien til de medgåede omkostninger eller nettorealisationsevnen, såfremt denne er lavere.

De enkelte igangværende arbejder indregnes i balancen under tilgodehavender eller gældsforpligtelser afhængig af nettoværdien af salgssummen med fradrag af aconto-faktureringer og forudbetalinger.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte udgifter vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelsen på generalforsamlingen.

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 acontoskatte.

Udskudt skat måles og indregnes 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.

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved låneoptagelse til det modtagne provenue med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I den efterfølgende periode indregnes de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Resultatopgørelse 1. jul 2011 - 30. jun 2012

	Note	2011/12 kr.	2010/11 kr.
Bruttoresultat		1.437.041	1.659.726
Personaleomkostninger	1	-1.191.152	-1.214.265
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-178.922	-147.110
Resultat af ordinær primær drift		66.967	298.350
Andre finansielle indtægter		0	1.944
Øvrige finansielle omkostninger		-71.387	-31.271
Ordinært resultat før skat		-4.420	269.023
Ekstraordinært resultat før skat		-4.420	269.023
Skat af årets resultat	2	-1.475	-69.207
Årets resultat		-5.895	199.816
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-5.895	199.816
I alt		-5.895	199.816

Balance 30. juni 2012

Aktiver

	Note	2011/12 kr.	2010/11 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		274.505	213.887
Materielle anlægsaktiver i alt	3	274.505	213.887
Anlægsaktiver i alt		274.505	213.887
Råvarer og hjælpematerialer		81.589	80.000
Varebeholdninger i alt		81.589	80.000
Andre tilgodehavender	4	728.015	685.631
Tilgodehavender i alt		728.015	685.631
Omsætningsaktiver i alt		809.604	765.631
AKTIVER I ALT		1.084.109	979.518

Balance 30. juni 2012

Passiver

	Note	2011/12 kr.	2010/11 kr.
Virksomhedskapital (Aktiekapital/anpartskapital/fondskapital)	5	300.000	300.000
Overført resultat		-9.913	-4.018
Egenkapital i alt		290.087	295.982
Andre hensatte forpligtelser		16.600	0
Hensatte forpligtelser i alt		16.600	0
Gæld til banker		161.453	56.501
Langfristede gældsforpligtelser i alt		161.453	56.501
Anden gæld		615.969	627.035
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		615.969	627.035
Gældsforpligtelser i alt		777.422	683.536
PASSIVER I ALT		1.084.109	979.518

Noter

1. Personaleomkostninger

	2011/12 kr.	2010/11 t.kr.
Løn	-999731	-1011646
Pensionsbidrag	-124860	-139763
Andre omkostninger til social sikring	-66561	-62856
	<u>-1191152</u>	<u>-1214265</u>

2. Skat af årets resultat

	2011/12 kr.	2010/11 t.kr.
Aktuel skat	0	0
Ændring af udskudt skat	-1475	-69207
Regulering vedrørende tidligere år	0	0
	<u>-1475</u>	<u>-69207</u>

3. Materielle anlægsaktiver i alt

	Produktionsanlæg og maskiner kr.
Kostpris primo	590147
Tilgang	130242
Afgang	0
Kostpris ultimo	<u>720389</u>
Opskrivninger primo	0
Årets opskrivning	0
Opskrivninger ultimo	<u>0</u>
Af- og nedskrivning primo	-376260
Årets afskrivning	-69624
Tilbageførsel ved afgang	0
Af- og nedskrivning ultimo	<u>-445884</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>274505</u>

4. Andre tilgodehavender

	2011/12 kr.	2010/11 t.kr.
Tilgodehavender	709715	656755
Tilgode ledelse	0	9101
Skatteaktiv	18300	19775
	<u>728015</u>	<u>685631</u>

5. Virksomhedskapital (Aktiekapital/anpartskapital/fondskapital)

Kapitalandelen består af 3 kapitalandele a 100000 kr.

	kr.
Ændringer i aktiekapitalen de seneste fem regnskabsår:	
Kapitalandel 010707	300000
Ændring	0
Kapitalandel ultimo	<u>300000</u>

6. Oplysning om sikkerhedsstillelser og aktiver pantsat som sikkerhed

Sikkerhedsstillelser: Virksomhedspant kr. 300.000.

Garantiforpligtelser: Der er afgivet almindelig håndværkergaranti.

Kautionsforpligtelser: BLB Holding ApS,s engagement i pengeinstitut

Arbejdsgaranti: Ingen

Leasingforpligtelser: Leasingkontrakt vedr. maskine

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

Der er indgået leasingkontrakt med Finans Nord.

Leasingkontrakt løber til 01.06.2014.

Der betales kr. 3.040,- ex. moms pr. måned.

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 28. nov 2012.