

TAGE HENRIKSEN HERRESTRUP VVS OG KLOAK ApS

Årsrapport

1. oktober 2011 - 30. september 2012

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

20/12/2012

Tage Henriksen
Dirigent

(Urevideret)

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Erklæringer

Revisors erklæring om regnskabsmæssig assistance	5
--	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	6
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden TAGE HENRIKSEN HERRESTRUP VVS OG KLOAK ApS
Delhøjvej 2
4571 Grevinge
Telefonnummer: 59659273
Fax: 59659460
CVR-nr: 62061219
Regnskabsår: 01/10/2011 - 30/09/2012

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten 2011/12 for Tage Henriksen Herrestrup VVS og Kloak ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling samt resultatet.

Selskabet opfylder årsregnskabslovens betingelser for ikke at blive revideret. Ledelsen har valgt, at årsrapporten ikke skal revideres for regnskabsåret 2012/13.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Direktion

Tage Bruno Henriksen
Direktør

Revisors erklæring om regnskabsmæssig assistance

Omtale af arbejdets og erklæringens omfang

Til ledelsen i Tage Henriksen Herrestrup VVS og Kloak ApS.

På grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger modtaget fra selskabets ledelse har vi ydet assistance med opstilling af årsregnskabet for Tage Henriksen Herrestrup VVS og Kloak ApS for regnskabsåret 2011/12. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsen har ansvaret for årsregnskabet.

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

Asnæs, 30/11/2012

Poul Erik Christensen
Registreret revisor
Asnæs Revisoraktieselskab Registreret Revisionsselskab

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets aktivitet består i at drive VVS virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har i indeværende år haft et fald i omsætningen på ca. 11%.

Årets resultat udgør kr. -147.595, hvilket ikke er tilfredsstillende.

Selskabets balance udviser en samlet aktivmasse på kr. 2.317.072, og en egenkapital på kr. 587.845.

Begivenheder efter regnskabsafslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

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

Anvendt regnskabspraksis

Selskabet har i henhold til undtagelsesbestemmelser i årsregnskabslovens pgf. 48 valgt at indregne forslag til udbytte som gæld i balancen.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger. 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 årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

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.

Årets beregnede skat fremgår af en særskilt note. Den beregnede skat af årets resultat indregnes i balancen.

Selskabet er sambeskattet med Tage Henriksen Holding ApS.

Skatteeffekten af sambeskatningen med andre selskaber fordeles i forhold til den skattepligtige indkomst (fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud). De sambeskattede selskaber indgår i acontoskatteordningen.

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

Udskudte skatteaktiver, 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 indværende år er anvendt en skattesats på 25%.

Resultatopgørelse

Bruttoresultat

Nettoomsætning

Indtægterne medtages i det år, hvor fakturering har fundet sted.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til produktion, salg, administration samt andre omkostninger.

Andre driftsomkostninger

Andre driftsomkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt låneomkostninger.

Balance**Materielle anlægsaktiver**

Ejendommen måles til ejendomsvurdering pr. 1. januar 1993 med tillæg af forbedringer og med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. 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 en vurdering af aktivernes forventede brugstider.

De forventede brugstider er i det væsentligste fastsat til 5 år for driftsmidler og 50 år for ejendommen.

Aktiver med en kostpris på under kr. 12.300 pr. stk. indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsmkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor nettorealiseringsværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgspriser reduceret med 20% avance.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Gældsforpligtelser

Gæld er målt til kostpris svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. okt 2011 - 30. sep 2012

	Note	2011/12 kr.	2010/11 kr.
Bruttoresultat		878.101	1.155.964
Personaleomkostninger	1	-925.655	-568.477
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	2	-70.541	-83.520
Resultat af ordinær primær drift		-118.095	503.967
Andre finansielle indtægter		6.409	16.314
Øvrige finansielle omkostninger		-76.366	-52.474
Ordinært resultat før skat		-188.052	467.807
Ekstraordinært resultat før skat		-188.052	467.807
Skat af årets resultat	3	40.457	-58.580
Årets resultat		-147.595	409.227
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		0	500.000
Overført resultat		-147.595	-90.773
I alt		-147.595	409.227

Balance 30. september 2012

Aktiver

	Note	2011/12 kr.	2010/11 kr.
Grunde og bygninger		540.947	562.045
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		151.888	201.331
Materielle anlægsaktiver i alt	4	692.835	763.376
Andre værdipapirer og kapitalandele		1.000	1.000
Finansielle anlægsaktiver i alt		1.000	1.000
Anlægsaktiver i alt		693.835	764.376
Råvarer og hjælpematerialer		63.634	66.198
Varebeholdninger i alt		63.634	66.198
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		188.810	411.010
Igangværende arbejder for fremmed regning		45.574	71.576
Tilgodehavende skat		14.191	0
Andre tilgodehavender		3.567	6.087
Tilgodehavender i alt		252.142	488.673
Likvide beholdninger		1.307.461	1.354.412
Omsætningsaktiver i alt		1.623.237	1.909.283
AKTIVER I ALT		2.317.072	2.673.659

Balance 30. september 2012

Passiver

	Note	2011/12 kr.	2010/11 kr.
Virksomhedskapital (Aktiekapital/anpartskapital/fondskapital)		200.000	200.000
Andre reserver		209.060	209.060
Overført resultat		178.785	326.380
Egenkapital i alt		587.845	735.440
Hensættelse til udskudt skat		78.398	104.664
Hensatte forpligtelser i alt		78.398	104.664
Gæld til realkreditinstitutter		299.924	316.323
Skyldig selskabsskat		0	67.304
Langfristede gældsforpligtelser i alt	5	299.924	383.627
Gæld til realkreditinstitutter		16.300	14.900
Leverandører af varer og tjenesteydelser		180.305	321.542
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		902.334	473.886
Skyldig selskabsskat		67.304	793
Anden gæld		184.662	138.807
Forslag til udbytte for regnskabsåret		0	500.000
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		1.350.905	1.449.928
Gældsforpligtelser i alt		1.650.829	1.833.505
PASSIVER I ALT		2.317.072	2.673.659

Noter

1. Personaleomkostninger

	2011/12	2010/11
	kr.	kr.
Løn og gager	820.940	528.354
Pensionsbidrag	74.091	26.628
Andre omkostninger til social sikring	30.624	13.495
	925.655	568.477

2. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	2011/12	2010/11
	kr.	kr.
Bygninger	21.098	21.098
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	49.443	62.422
Fortjeneste ved salg af materielle anlægsaktiver	-0	-0
	70.541	83.520

3. Skat af årets resultat

	2011/12	2010/11
	kr.	kr.
Aktuel skat	-14.191	67.304
Ændring af udskudt skat	-26.266	-8.724
Regulering vedrørende tidligere år	0	0
	-40.457	58.580

4. Materielle anlægsaktiver i alt

	Grunde og bygninger kr.	Andre Anlæg mv. kr.
Kostpris primo	845.830	535.358
Tilgang	0	0
Afgang	-0	-29.000
Kostpris ultimo	845.830	506.358
Opskrivninger primo	209.060	0
Årets opskrivning	0	0
Opskrivninger ultimo	209.060	0
Af- og nedskrivning primo	-492.745	-334.027
Årets afskrivning	-21.098	-49.443
Tilbageførsel ved afgang	0	29.000
Af- og nedskrivning ultimo	-513.943	-354.470
Regnskabsmæssig værdi ultimo	540.947	151.888

5. Langfristede gældsforpligtelser i alt

	Gæld i alt ultimo kr.	Afdrag næste år kr.	Langfristet andel kr.	Restgæld efter 5 år kr.
Prioritetsgæld	316.224	16.300	299.924	219.000
	316.224	16.300	299.924	219.000

6. Oplysning om sikkerhedsstillelser og aktiver pantsat som sikkerhed

Til sikkerhed for mellemværende med Realkredit Danmark er der tinglyst ejerpantebreve i ejendommen matr. nr. 8 f, Engelstrup By med nom. kr. 462.000.
Ejendommens værdi er i årsregnskabet indregnet med kr. 540.947.

Til sikkerhed for mellemværende med Sparekassen Sjælland er der tinglyst ejerpantebreve i ejendommen matr. nr. 8 f, Engelstrup By med nom. kr. 195.000.
Ejendommens værdi er i årsregnskabet indregnet med kr. 540.947.

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 27. dec 2012.