

Tømrem. Per Ulrich Sørensen ApS

CVR-nr. 30 71 63 29

Årsrapport for 2012

Årsrapporten er godkendt på den
ordinære generalforsamling, d. 13.04.13

Flemming Jensen
Dirigent



Selskabsoplysninger m.v.	3
Ledespåtegning	4
Den uafhængige revisors erklæring	5
Resultatopgørelse	6
Balance	7 - 8
Anvendt regnskabspraksis	9 - 11
Noter	12 - 13

Selskabet

Tømrem. Per Ulrich Sørensen ApS
Tyttebærvej 27
9631 Gedsted
Telefon: 98 64 56 68
E-mail: persnedker@mail.dk
Hjemsted: Vesthimmerland
CVR-nr.: 30 71 63 29

Direktion

Per Ulrich Sørensen

Revisor

Beierholm
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Pengeinstitut

Spar Nord Bank

Jeg har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.12 - 31.12.12 for Tømrem. Per Ulrich Sørensen ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsregnskabet er ikke revideret, og ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Gedsted, den 12. marts 2013

Direktionen

Per Ulrich Sørensen

Til kapitalejeren i Tømrrerm. Per Ulrich Sørensen ApS

Vi har udført gennemgang af årsregnskabet for Tømrrerm. Per Ulrich Sørensen ApS for regnskabsåret 01.01.12 - 31.12.12.

Ledelsen har ansvaret for årsregnskabet. Vores ansvar er på grundlag af vores gennemgang at udtrykke en konklusion om årsregnskabet.

Den udførte gennemgang

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

Konklusion

Ved den udførte gennemgang 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. 31.12.12 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.01.12 - 31.12.12 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Farsø, den 12. marts 2013

Beierholm

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Dorte Sørensen
Statsaut. revisor

Note	2012 DKK	2011 DKK
	223.145	382.824
2 Personaleomkostninger	-232.143	-286.976
	-8.998	95.848
Af- og nedskrivninger	-46.000	-71.000
	-54.998	24.848
Andre finansielle indtægter	7.091	7.091
Nedskrivning af finansielle aktiver	3.414	-4.315
Andre finansielle omkostninger	-14.562	-12.087
	-4.057	-9.311
	-59.055	15.537
Skat af årets resultat	14.925	-4.043
	-44.130	11.494
Forslag til resultatdisponering		
Overført resultat	-44.130	11.494
I alt	-44.130	11.494

AKTIVER		31.12.12	31.12.11
		DKK	DKK
Note			
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	0	46.000
	Materielle anlægsaktiver i alt	0	46.000
	Andre værdipapirer og kapitalandele	75.367	71.954
	Finansielle anlægsaktiver i alt	75.367	71.954
	Anlægsaktiver i alt	75.367	117.954
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	61.341	193.300
	Udskudt skatteaktiv	22.832	7.907
	Tilgodehavende selskabsskat	0	6.000
	Periodeafgrænsningsposter	7.775	8.025
	Tilgodehavender i alt	91.948	215.232
	Likvide beholdninger	16.671	0
	Omsætningsaktiver i alt	108.619	215.232
	Aktiver i alt	183.986	333.186

PASSIVER		31.12.12	31.12.11
Note		DKK	DKK
	Selskabskapital	125.000	125.000
	Overført resultat	-42.996	1.134
3	Egenkapital i alt	82.004	126.134
	Gæld til kreditinstitutter	0	12.860
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	49.536	110.116
	Anden gæld	52.446	84.076
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	101.982	207.052
	Gældsforpligtelser i alt	101.982	207.052
	Passiver i alt	183.986	333.186

4 Sikkerhedsstillelser

GENERELT

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven for virksomheder i 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.

I balancen indregnes aktiver, 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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

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.

RESULTATOPGØRELSE

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger.

Indtægter ved salg af varer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden udgangen af regnskabsåret. Nettoomsætning måles til dagsværdi og opgøres ekskl. moms og rabatter.

Andre eksterne omkostninger

Heri indregnes omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer og operationelle leasingomkostninger.

Afskrivninger

Afskrivninger på materielle anlægsaktiver tilsigter, at der sker systematisk afskrivning over aktivernes forventede brugstid. For selskabet er anvendt følgende brugstider og restværdier:

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år	0%

Nyanskaffelser af produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar med kostpris på under DKK 12.300 pr. stk. indregnes i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Finansielle poster

Under finansielle poster indregnes renteindtægter og renteomkostninger, kursregulering af fremmed valuta samt realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab på værdipapirer.

Skatter

Årets aktuelle og udskudte skatter indregnes i resultatopgørelsen som årets skatter med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer foretaget direkte på egenkapitalen.

BALANCE

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles i balancen til kostpris med tillæg af opskrivninger til dagsværdi og med fradrag af akkumulerede afskrivninger eller til genindvindingsværdien, hvor denne er lavere. Opskrivninger sker på grundlag af regnskabsmæssige, uafhængige vurderinger af dagsværdien.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet.

Finansielle anlægsaktiver

Andre værdipapirer og kapitalandele, der er indregnet under anlægsaktiver, måles til dagsværdi i balancen.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til pålydende værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab.

Nedskrivning til imødegåelse af tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, der er indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Egenkapital

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som særlig post under egenkapitalen.

Aktuelle og udskudte skatter

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

Udskudte skatteforpligtelser og udskudte skatteaktiver beregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser og indregnes i balancen med den gældende skatteprocent. Der indregnes dog ikke udskudt skat af midlertidige forskelle vedrørende skattemæssigt ikke-afskrivningsberettiget goodwill samt andre poster, hvor midlertidige forskelle, bortset fra virksomhedsovertagelser, er opstået på anskaffelsestidspunktet uden at have effekt på resultat eller skattepligtig indkomst.

Gældsforpligtelser

Kortfristede gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket normalt svarer til gældens pålydende værdi.

1. Selskabets hovedaktivitet

Hovedaktiviteten har i lighed med tidligere år bestået af byggeri og håndværk på nybyggeri samt vedligeholdelse på bygninger.

	2012 DKK	2011 DKK
--	-------------	-------------

2. Personaleomkostninger

Lønninger	223.542	278.381
Andre omkostninger til social sikring	5.686	6.112
Personaleomkostninger i øvrigt	2.915	2.483
I alt	232.143	286.976

3. Egenkapital

Beløb i DKK	Selskabs- kapital	Overført resultat
-------------	----------------------	----------------------

Egenkapitalopgørelse 01.01.11 - 31.12.11

Saldo pr. 01.01.11	125.000	-10.360
Forslag til resultatdisponering	0	11.494
Saldo pr. 31.12.11	125.000	1.134

Egenkapitalopgørelse 01.01.12 - 31.12.12

Saldo pr. 01.01.12	125.000	1.134
Forslag til resultatdisponering	0	-44.130
Saldo pr. 31.12.12	125.000	-42.996

Der har ikke været bevægelser på selskabskapitalen i regnskabsåret og de 4 foregående regnskabsår.

4. Sikkerhedsstillelser

Ingen ud over sædvanlig håndværkergaranti på udført arbejde.