

CHARLI THOMSEN ApS

Årsrapport

1. januar 2012 - 31. december 2012

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

22/05/2013

Jane Sørensen

Dirigent

(Urevideret)

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Erklæringer

Revisors erklæring om regnskabsmæssig assistance	5
--	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

CHARLI THOMSEN ApS

Blåhusvej 51

2670 Greve

Telefonnummer: 43900967

Fax: 43900967

CVR-nr: 24235629

Regnskabsår: 01/01/2012 - 31/12/2012

Revisor

HR REVISION - KENNETH BARRETT ApS

Vinkelvej 3

4000 Roskilde

DK Danmark

CVR-nr: 28842562

P-enhed: 1011407109

Ledespåtegning

Den af mig udarbejdede årsrapport for 2012 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Årsrapporten giver efter min opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Da selskabet fortsat opfylder kravene for at fravælge revision, er det besluttet fortsat at fravælge revision.

Greve, den 17/04/2013

Direktion

Charli Tonni Thomsen

Revisors erklæring om regnskabsmæssig assistance

Til ledelsen i Charlie Thomsen ApS.

Omtale af arbejdets og erklæringens omfang

På grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger modtaget fra selskabets ledelse har jeg ydet assistance med opstilling af årsregnskabet for Charli Thomsen ApS for regnskabsåret 2012. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsen har ansvaret for årsregnskabet.

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

Roskilde, 17/04/2013

Jane Sørensen
Registreret Revisor FSR
HR REVISION - KENNETH BARRETT ApS

Anvendt regnskabspraksis

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

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, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. 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 årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterende på balancedagen.

Resultatopgørelse

Nettoomsætning

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

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, 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, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v.

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.

Aktuelle skattetilgodehavender indregnes i balancen som et tilgodehavende i det omfang, der er betalt for meget, mens aktuelle skatteforpligtelser indregnes som kortfristet gæld i det omfang, der ikke er foretaget betaling heraf.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af alle midlertidige forskelle regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. 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.

Balance

Immaterielle anlægsaktiver

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Goodwill afskrives lineært over den vurderede økonomiske brugstid, der er vurderet til 10 år, svarende til aktivets økonomiske levetid, som er afskrevet 100%.

Materielle anlægsaktiver

Tekniske anlæg og maskiner samt andre anlæg, 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:

Tekniske anlæg og maskiner 15%
Andre driftsmateriel 20%

Småanskaffelser indregnes som omkostning i resultatopgørelsen.

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

Varebeholdning

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor nettorealisationsværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi. Nettorealisationsværdi for varebeholdninger opgøres som salgspris med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget, og fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af forventede tab (nettorealisationsværdi). Nedskrivninger foretages på grundlag af individuel vurdering af tilgodehavender.

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 vedtagelse 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 efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelsen 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 fremførelsesberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes realiseret, enten ved udligning af skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed.

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 indeværende år er anvendt en skattesats på 25%.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til nominal værdi.

Resultatopgørelse 1. jan 2012 - 31. dec 2012

	Note	2012 kr.	2011 kr.
Bruttoresultat		23.990	353.978
Personaleomkostninger	1	-29.759	-240.867
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-12.000	-12.000
Resultat af ordinær primær drift		-17.769	101.111
Andre finansielle indtægter		3.438	10.371
Øvrige finansielle omkostninger		-28.473	-29.620
Ordinært resultat før skat		-42.804	81.862
Ekstraordinært resultat før skat		-42.804	81.862
Skat af årets resultat		10.675	-20.625
Årets resultat		-32.129	61.237
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		0	75.000
Overført resultat		-32.129	-13.763
I alt		-32.129	61.237

Balance 31. december 2012

Aktiver

	Note	2012 kr.	2011 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		14.000	26.000
Materielle anlægsaktiver i alt		14.000	26.000
Anlægsaktiver i alt		14.000	26.000
Fremstillede varer og handelsvarer		3.000	3.000
Varebeholdninger i alt		3.000	3.000
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		3.655	1.896
Andre tilgodehavender		6.891	0
Periodeafgrænsningsposter		5.023	8.056
Tilgodehavender i alt		15.569	9.952
Likvide beholdninger		832.264	892.076
Omsætningsaktiver i alt		850.833	905.028
AKTIVER I ALT		864.833	931.028

Balance 31. december 2012

Passiver

	Note	2012 kr.	2011 kr.
Virksomhedskapital (Aktiekapital/anpartskapital/fondskapital)		125.000	125.000
Overført resultat		-31.202	927
Forslag til udbytte		0	75.000
Egenkapital i alt	2	93.798	200.927
Hensættelse til udskudt skat		0	4.025
Hensatte forpligtelser i alt		0	4.025
Leverandører af varer og tjenesteydelser		10.000	10.000
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		760.199	619.558
Skyldig selskabsskat		0	22.125
Anden gæld		836	10.434
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		0	63.960
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		771.035	726.076
Gældsforpligtelser i alt		771.035	726.076
PASSIVER I ALT		864.833	931.028

Noter

1. Personaleomkostninger

	2012 kr.	2011 kr.
Løn og gager	-15.769	-209.299
Pensionsbidrag	-559	-12.482
Andre omkostninger til social sikring	-13.432	-19.086
	<u>-29.759</u>	<u>-240.867</u>

2. Egenkapital i alt

	Virksomheds-kapital kr.	Overført resultat kr.	Foreslået udbytte kr.	Ialt kr.
Saldo primo	125.000	927	75.000	200.927
Årets resultat	0	-32.129	-75.000	-107.129
Egenkapital ultimo	<u>125.000</u>	<u>-31.202</u>	<u>0</u>	<u>93.798</u>

3. Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold

Selskabets aktiviteter omfatter murervirksomhed.

4. Oplysning om eventualforpligtelser

Ingen.

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

Ingen leasingforpligtelser.

6. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.