

# **P. SØRENSEN HUSE ApS**

Årsrapport

1. januar 2012 - 31. december 2012

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den

**25/06/2013**

---

**Peter Sørensen**

---

**Dirigent**

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger .....	3
------------------------------	---

**Påtegninger**

Ledelsespåtegning .....	4
-------------------------	---

**Erklæringer**

Den uafhængige revisors erklæringer .....	5
---	---

**Ledelsesberetning**

Ledelsesberetning .....	7
-------------------------	---

**Årsregnskab**

Anvendt regnskabspraksis .....	8
Resultatopgørelse .....	10
Balance .....	11
Noter .....	13

# Virksomhedsoplysninger

**Virksomheden**

P. SØRENSEN HUSE ApS  
Sandbjergvej 15  
8700 Horsens

CVR-nr: 29916829  
Regnskabsår: 01/01/2012 - 31/12/2012

**Revisor**

Revisto I/S  
Vejlevej 27  
8700 Horsens  
CVR-nr: 26730597

# Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2012 for P. Sørensen Huse ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssigt, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet samt af ledelsens beretning.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

## Direktion

Peter Sørensen

# Den uafhængige revisors erklæringer

Til anpartshaverne i P. SØRENSEN HUSE ApS

## Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for P. SØRENSEN HUSE ApS for regnskabsåret 1. januar 2012 - 31. december 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. 31. december 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2012 - 31. december 2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

## **Supplerende oplysninger vedrørende forhold i regnskabet**

Ledelsen har i en note til årsregnskabet beskrevet at der kan være usikkerhed om selskabets fortsatte drift og vi henviser dertil.

## **Erklæringer i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering**

### **Udtalelse om ledelsesberetningen**

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Horsens, 15/05/2013

Palle Hansen  
statsautoriseret revisor  
Revisto I/S

# Ledelsesberetning

## Hovedaktiviteter

Selskabets aktiviteter er opførelse af huse og hermed beslægtet arbejde.

## Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat anses for værende utilfredsstillende. Selskabets købte grund som har været tillagt liggeomkostninger indtil 2011, er solgt i år med et større tab til følge.

På baggrund af årets resultat og det forhold at selskabets egenkapital er blevet negativ, mener ledelsen at der er væsentlig usikkerhed om selskabets fortsatte drift, og der henvises til noten i regnskabet herom.

## Begivenheder efter regnskabets afslutning

Der er ikke efterfølgende sket hændelser som påvirker selskabet i negativ retning.

# Anvendt regnskabspraksis

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

## Resultatopgørelsen

### Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af selskabets ydelser indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang (faktureringsprincippet).

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration.

### Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og –omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og –tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v.

### 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.

## Balancen

### Materielle anlægsaktiver

Tekniske anlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Afskrivningsgrundlaget er kostprisen.

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

- Driftsmidler og biler 5 år
- Inventar og EDB 3 år

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

### Grundkøb

Grundkøb måles til kostpris med tillæg af liggeomkostninger i form af renter og direkte henførbare omkostninger. I tilfælde, hvor nettorealisationsværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

### Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuelt skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster. Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

### Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris, hvorved kurstab og låneomkostninger fordeles over lånets løbetid.

Gæld i øvrigt er målt til nominel værdi.

**Udbytte**

Årets foreslåede udbytte er indregnet i egenkapitalen under en særskilt post.

# Resultatopgørelse 1. jan 2012 - 31. dec 2012

	Note	2012 kr.	2011 kr.
Nettoomsætning .....		0	0
<b>Bruttoresultat</b> .....		<b>-385.872</b>	<b>-6.594</b>
<b>Resultat af ordinær primær drift</b> .....		<b>-385.872</b>	<b>-6.594</b>
Øvrige finansielle omkostninger .....		-26.614	-1.550
<b>Ordinært resultat før skat</b> .....		<b>-412.486</b>	<b>-8.144</b>
<b>Ekstraordinært resultat før skat</b> .....		<b>-412.486</b>	<b>-8.144</b>
Skat af årets resultat .....	1	-6.268	2.036
<b>Årets resultat</b> .....		<b>-418.754</b>	<b>-6.108</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat .....		-418.754	-6.108
<b>I alt</b> .....		<b>-418.754</b>	<b>-6.108</b>

# Balance 31. december 2012

## Aktiver

	Note	2012 kr.	2011 kr.
Fremstillede varer og handelsvarer .....		0	996.900
<b>Varebeholdninger i alt</b> .....		<b>0</b>	
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder .....			120.000
Tilgodehavender hos associerede virksomheder .....		2.864	2.864
Udskudte skatteaktiver .....		0	6.268
<b>Tilgodehavender i alt</b> .....		<b>2.864</b>	<b>129.132</b>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b> .....		<b>2.864</b>	<b>129.132</b>
<b>AKTIVER I ALT</b> .....		<b>2.864</b>	<b>1.126.032</b>

# Balance 31. december 2012

## Passiver

	Note	2012 kr.	2011 kr.
Virksomhedskapital (Aktiekapital/anpartskapital/fondskapital) .....	2	125.000	125.000
Overført resultat .....		-437.558	-18.804
<b>Egenkapital i alt .....</b>	<b>3</b>	<b>-312.558</b>	<b>106.196</b>
Gæld til banker .....			1.016.711
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder .....		312.297	
Anden gæld .....		3.125	3.125
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>315.422</b>	<b>1.019.836</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>315.422</b>	<b>1.019.836</b>
<b>PASSIVER I ALT .....</b>		<b>2.864</b>	<b>1.126.032</b>

# Noter

## 1. Skat af årets resultat

	2012 kr.	2011 kr.
Aktuel skat		0
Ændring af udskudt skat	6.268	2.036
Regulering vedrørende tidligere år		0
	<u>6.268</u>	<u>2.036</u>

## 2. Virksomhedskapital (Aktiekapital/anpartskapital/fondskapital)

Anpartskapitalen består af anparter á kr. 1.000 eller multipla herad. Anparterne er ikke opdelt i klasser.

	kr.
Ændringer i aktiekapitalen de seneste fem regnskabsår:	
Aktiekapital pr. 01.01.2012	125.000
Tilgang, kapitaludvidelse	0
<b>Anpartskapital ultimo</b>	<u><b>125.000</b></u>

## 3. Egenkapital i alt

	Virksomhedskapital kr.	Overført resultat kr.	Foreslået udbytte kr.	Ialt kr.
Saldo primo	125.000	-18.804		106.196
Udloddet ordinært udbytte				
Årets resultat		-418.754		-418.754
<b>Egenkapital ultimo</b>	<u><b>125.000</b></u>	<u><b>-437.558</b></u>		<u><b>-312.558</b></u>

#### 4. Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold

Usikkerhed om selskabets fortsatte drift.

Selskabet har i 2012 opnået et utilfredsstillende resultat på minus tkr 412 før skat, og selskabets egenkapital er efter dette blevet negativ.

Det dårlige resultat skyldes tab på salg af beholdning af grund på tkr 386.

På grund af det dårlige resultat er likviditeten også blevet meget stram. Moderselskabet har stillet den fornødne likviditet til rådighed, og langt størsteparten af selskabets gæld er således til moderselskabet.

Moderselskabets tilgodehavende er hovedsagligt finansieret af anpartshaver og der er således få eksterne kreditorer i selskabet og i moderselskabet.

Der arbejdes på at skaffe aktivitet således at selskabets egenkapital kan blive intakt. På baggrund af ovenstående er det ledelsens opfattelse, at dels vil egenkapitalen blive positiv, og i løbet en årrække burde kunne medføre at anpartskapitalen bliver intakt, og dels at likviditetssituationen vil blive normaliseret.

Regnskabet aflægges dog, på baggrund af de tiltag der er gjort, med fortsat drift for øje.

#### 5. Oplysning om ejerskab

##### Ejerforhold

**Selskabets nærtstående parter med bestemmende indflydelse omfatter følgende:**

Direktør Peter Sørensen, Sandbjergvej 15, 8700 Horsens

Holdingselskabet P. Sørensen ApS, Sandbjergvej 15, 8700 Horsens

**Transaktioner med nærtstående parter:**

Der har ikke været transaktioner med moderselskabet udover mindre mellemregning.