

# **Funkas Byg ApS**

Sandballevej 90

8382 Hinnerup

CVR-nr. 28132239

## **Årsrapport for 2011/12**

8. regnskabsår

(Opstillet uden review og revision)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt  
på selskabets ordinære generalforsamling  
den 1. marts 2013

---

Jens Jørgen Gråkjær Jensen  
Dirigent

**Indholdsfortegnelse**

Virksomhedsoplysninger	3
Ledelsespåtegning	4
Den uafhængige revisors erklæring om assistance	5
Ledelsesberetning	6
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

## Funkas Byg ApS

### Virksomhedsoplysninger

<b>Virksomheden</b>	Funkas Byg ApS Sandballevej 90 8382 Hinnerup
CVR-nr.	28132239
Stiftelsesdato	07-10-2004
Regnskabsår	01-10-2011 - 30-09-2012
<b>Direktion</b>	Jens Jørgen Gråkjær Jensen
<b>Revisor</b>	Revision 1 Toldbodgade 13 8600 Silkeborg
<b>Pengeinstitut</b>	Vestjysk Bank Åboulevarden 67 8000 Århus C

**Funkas Byg ApS**

## **Ledelsespåtegning**

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01-10-2011 - 30-09-2012 for Funkas Byg ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01-10-2011 - 30-09-2012.

Ledelsesberetningen indeholder efter min opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Silkeborg, den 28-02-2013

**Direktion**

Jens Jørgen Gråkjær Jensen

**Funkas Byg ApS**

## **Den uafhængige revisors erklæring om assistance**

### **Til kapitalejerne af Funkas Byg ApS**

På grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger modtaget fra selskabets ledelse har vi ydet assistance med opstilling af årsregnskabet for Funkas Byg ApS for regnskabsåret 01-10-2011 - 30-09-2012. 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 gennemgang af årsregnskabet og udtrykker derfor ikke nogen grad af sikkerhed derom.

Silkeborg, den 28-02-2013

### **Revision 1**

Erling Thomsen

Reg. revisor, cand. merc. aud.

## Ledelsesberetning

### Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i at drive arkitekt- og byggerivirksomhed.

### Udviklingen i virksomhedens aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat er som forventet.

### Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

## Anvendt regnskabspraksis

### Anvendt regnskabspraksis

#### Regnskabsklasse

Årsrapporten for Funkas Byg ApS for 2011/12 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Herudover har virksomheden valgt at følge reglerne for klasse C om ledelsesberetningen.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

#### Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

#### Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til danske kroner efter transaktionsdagens kurs. Monetære aktiver og forpligtelser i fremmed valuta omregnes til danske kroner efter balancedagens valutakurser. Realiserede og urealiserede valutakursgevinster og -tab indgår i resultatopgørelsen under finansielle poster.

### Generelt

#### Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

Indregning og måling af resultatopgørelsens poster samt aktiver og passiver er opgjort efter skattemæssige principper.

### Resultatopgørelsen

#### Bruttofortjeneste og -tab

Virksomheden har valgt at sammendrage visse poster i resultatopgørelsen efter bestemmelserne i årsregnskabslovens § 32.

## Anvendt regnskabspraksis

### Nettoomsætning

Indtægter ved salg af varer indgår i omsætningen på tidspunktet for levering og risikoens overgang, såfremt indtægten kan opgøres pålideligt. Omsætningen opgøres efter fradrag af moms, afgifter og rabatter.

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende salg og administration.

### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og gager, pensioner samt omkostninger til social sikring.

Andre personaleomkostninger indregnes under andre eksterne omkostninger.

### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, modtaget udbytte fra andre kapitalandele, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

### Skatter

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen.

## Balancen

### Tilgodehavender

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

### Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter forudbetalte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

### Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger samt kortfristede værdipapirer med ubetydelig risiko for værdiændringer.

### Finansielle gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket almindeligvis svarer til nominel værdi.

### Aktuelle skatteforpligtelser

Aktuelle skatteforpligtelser indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt betalte acontoskatter.

### Udbytte for regnskabsåret

Foreslået udbytte for regnskabsåret indregnes som en gældsforpligtelse.

**Resultatopgørelse**

	Note	2011/12	2010/11
<b>Bruttofortjeneste/-tab</b>		<b>502.867</b>	<b>347.047</b>
Personaleomkostninger	1	-339.073	-100.000
<b>Driftsresultat</b>		<b>163.794</b>	<b>247.047</b>
Andre finansielle indtægter		391	3.198
Øvrige finansielle omkostninger		-3.003	-2.353
<b>Resultat før skat</b>		<b>161.182</b>	<b>247.892</b>
Skat af årets resultat		-41.550	-55.000
<b>Årets resultat</b>		<b>119.632</b>	<b>192.892</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Foreslået udbytte indregnet under gældsforpligtelser		96.600	0
Overført resultat		23.032	192.892
		<b>119.632</b>	<b>192.892</b>

Funkas Byg ApS

Balance 30. september 2012

	Note	2012	2011
<b>Aktiver</b>			
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		17.564	503.858
Andre tilgodehavender		0	23.254
Periodeafgrænsningsposter		800	2.359
Udsudte skatteaktiver		17.000	20.000
<b>Tilgodehavender</b>		<b>35.364</b>	<b>549.471</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>541.453</b>	<b>101.803</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		<b>576.817</b>	<b>651.274</b>
<b>Aktiver</b>		<b>576.817</b>	<b>651.274</b>

**Funkas Byg ApS****Balance 30. september 2012**

	Note	2012	2011
<b>Passiver</b>			
Virksomhedskapital		125.000	125.000
Overført resultat		161.913	138.880
<b>Egenkapital</b>	2	<b>286.913</b>	<b>263.880</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		7.299	119.876
Selskabsskat		38.122	0
Anden gæld		147.883	267.518
Udbytte for regnskabsåret		96.600	0
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b>289.904</b>	<b>387.394</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b>289.904</b>	<b>387.394</b>
<b>Passiver</b>		<b>576.817</b>	<b>651.274</b>
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	3		

**Noter**

	2011/12	2010/11
<b>1. Personaleomkostninger</b>		
Lønninger	175.310	100.000
Pensioner	163.043	0
Omkostninger til social sikring	720	0
	<b>339.073</b>	<b>100.000</b>

**2. Egenkapitalopgørelse**

	<b>Aktiekapital</b>	<b>Overført resultat</b>	<b>I alt</b>
Egenkapital primo	125.000	138.881	263.881
Forslag til årets resultatdisponering	0	119.632	119.632
Forslag til udbytte	0	-96.600	-96.600
	<b>125.000</b>	<b>161.913</b>	<b>286.913</b>

Virksomhedskapitalen består af 125 stk. anparter á nominelt kr. 1.000.  
Ingen kapitalandele er tillagt særlige rettigheder.

Virksomhedskapitalen har ikke været ændret i de seneste 5 år.

**3. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger**

Til sikkerhed for gæld til kreditinstitutter i øvrigt, er der ydet følgende:  
Til sikkerhed for bankmellemværende er der afgivet kaution af trediemand.