KPMG
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Mølmarksvej 198
5700 Svendborg

Telefon 73 23 30 00
Telefax 72 29 30 30
www.kpmg.dk

Tømrer & Snedkerfirma Ulrik Danevig ApS

Årsrapport 2013

Til Erhvervsstyrelsen

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling

den 30. maj 20 14

Ulrik Danevig

dirigent

CVR-nr. 30 36 44 57
451980 / CW

KPMG Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Medlem af KPMG International Cooperative (KPMG International), et schweizisk kooperativ, som alle KPMG-firmaer er selvstændige og uafhængige medlemmer af.

Indhold

Ledelsespåtegning 2

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet 3

Selskabsoplysninger 4

Årsregnskab 1. januar - 31. december 5
Anvendt regnskabspraksis 5
Resultatopgørelse 8
Balance 9
Noter 11

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2013 for Tømrer & Snedkerfirma Ulrik Danevig ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2013 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2013.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Assens, den 30. maj 2014
Direktion:

Ulrik Danevig

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Til kapitalejerne i Tømrer & Snedkerfirma Ulrik Danevig ApS

Vi har revideret årsregnskabet for Tømrer & Snedkerfirma Ulrik Danevig ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2013. Årsregnskabet 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 revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurderingen af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for selskabets 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 selskabets 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 2013 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2013 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Svendborg, den 30. maj 2014
KPMG
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Karsten Bøgelund Pedersen
statsaut. revisor

Selskabsoplysninger

Tømrer & Snedkerfirma Ulrik Danevig ApS
Mygindvej 25
5610 Assens

Telefon:	64 79 20 50
CVR-nr.:	30 36 44 57
Stiftet:	20. marts 2007
Hjemstedskommune:	Assens
Regnskabsår:	1. januar - 31. december

Direktion

Ulrik Danevig

Revision

KPMG
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Mølmarksvej 198
5700 Svendborg

Generalforsamling

Ordinær generalforsamling afholdes 30. maj 2014 på selskabets adresse.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Tømrer & Snedkerfirma Ulrik Danevig ApS for 2013 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Resultatopgørelse

Bruttoresultat

Selskabet har med henvisning til Årsregnskabslovens § 32 valgt at sammendrage visse regnskabsposter under betegnelsen "bruttofortjeneste".

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen med årets fakturerede varesalg. Nettoomsætningen måles ekskl. moms og afgifter.

Yderligere omfatter nettoomsætningen forskydning i igangværende arbejder for fremmed regning ved regnskabsperiodens begyndelse og afslutning. Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgspriser ud fra færdiggørelsesgraden.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer m.v.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen.

Balance

Materielle anlægsaktiver

Driftsmateriel, inventar og varevogne måles ved første indregning til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Afskrivningsgrundlaget er kostprisen med fradrag af eventuel forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Anvendt regnskabspraksis

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostprisen med fradrag af eventuel restværdi, afskrives lineært over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Driftsmateriel, inventar og varevogne	5 år

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

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealisationsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Kostpris for fremstillede færdigvarer og varer under fremstilling omfatter kostpris for råvarer, hjælpematerialer, direkte løn og direkte produktionsomkostninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der vurderes at svare til den nominelle værdi. Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab efter individuelle vurderinger.

Igangværende arbejder for fremmed regning

Entreprisekontrakter måles til salgsværdien af det udførte arbejde fratrukket acontofaktureringer og forventede tab. Entreprisekontrakter er kendetegnet ved, at de producerede varer indeholder en høj grad af individualisering af hensyn til design. Desuden er det et krav, at der inden påbegyndelsen af arbejdet er indgået bindende kontrakt, der medfører bod eller erstatning ved senere ophævelse.

Salgsværdien måles på baggrund af færdiggørelsesgraden på balancedagen og de samlede forventede indtægter på den enkelte kontrakt. Færdiggørelsesgraden fastlægges på baggrund af en vurdering af det udførte arbejde, normalt beregnet som forholdet mellem de afholdte omkostninger og de samlede forventede omkostninger til den pågældende entreprise.

Forudbetalinger fra kunder indregnes under forpligtelser.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Anvendt regnskabspraksis

Omkostninger i forbindelse med salgsarbejde og opnåelse af kontrakter indregnes i resultatopgørelsen, i takt med at de afholdes.

Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Egenkapital - udbytte

Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på den ordinære generalforsamling (deklareringstidspunktet).

Gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser måles til nettorealisationsværdi.

Selskabsskat 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 og for betalte acontoskatter.

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

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil de 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 nettoaktiver måles til nettorealisationsværdi.

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.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Resultatopgørelse

	Note	2013	2012
Bruttofortjeneste		2.044.401	1.603.689
Personaleomkostninger	3	-1.818.133	-1.959.933
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	4	-45.060	-61.350
Resultat af primær drift		181.208	-417.594
Finansielle omkostninger		-57.803	-24.449
Resultat før skat		123.405	-442.043
Beregnet skat	5	0	37.838
Årets resultat		123.405	-404.205

Forslag til resultatdisponering

Overført resultat		123.405	-404.205

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Balance

	Note	2013	2012
AKTIVER			
Anlægsaktiver			
Materielle anlægsaktiver	6		
Driftsmateriel og inventar		61.881	79.941
Varevogne		33.000	60.000
Anlægsaktiver i alt		94.881	139.941
Omsætningsaktiver			
Varebeholdninger			
Råvarer og hjælpemateriel		47.253	66.678
Tilgodehavender			
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		758.302	448.395
Igangværende arbejder for fremmed regning		117.240	166.787
Andre tilgodehavender		13.278	0
Periodeafgrænsningsposter		49.441	12.166
Skatteaktiv		98.495	98.495
		1.036.756	725.843
Omsætningsaktiver i alt		1.084.009	792.521
AKTIVER I ALT		1.178.890	932.462

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Balance

	Note	2013	2012
PASSIVER			
Egenkapital	7		
Anpartskapital		125.000	125.000
Overført resultat		-276.597	-400.002
Egenkapital i alt		-151.597	-275.002
Gældsforpligtelser			
Kortfristede gældsforpligtelser			
Kortfristet del af langfristet gæld		0	30.707
Kreditinstitutter		398.084	653.331
Leverandører af varer og tjenesteydelser		431.878	144.621
Gæld til tilknyttede virksomheder		13.245	12.985
Anden gæld		487.280	365.820
		1.330.487	1.207.464
PASSIVER I ALT		1.178.890	932.462
Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.	8		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	9		
Ejerforhold	10		

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

1 Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet har i lighed med tidligere år bestået af at drive tømrer- og snedkervirksomhed samt anden dermed beslægtet virksomhed.

2 Kapitalforhold

Årets resultat er realiseret med et overskud på 123 tkr. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Kapitalen er pr. 31. december 2013 negativ med 151 tkr.
Direktionen har oplyst, at kapitalen forventes reetableret via egne fremtidige overskud.

Selskabet har i balancen et indregnet skatteaktiv på 98 tkr., som svarer til en del af det samlede skatteaktiv på 120 tkr., idet skattepligtige underskud ikke indgår fuldt ud i grund-laget for beregningen af skatteaktivet.

Udnyttelsen af skatteaktivet er betinget af, at selskabet fremadrettet også er overskudsgivende.

		2013	2012
3	**Personaleomkostninger**		
	Løn og gager	1.538.951	1.626.645
	Pensioner	205.379	248.454
	Andre omkostninger til social sikring	22.605	34.149
	Andre personaleomkostninger	51.198	50.685
		1.818.133	1.959.933
4	**Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver**		
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	45.060	76.350
	Gevinst/tab ved salg af driftsmidler	0	-15.000
		45.060	61.350
5	**Beregnet skat**		
	Beregnet skat	0	-37.838
	Specificeres således:		
	Beregnet skat af skattepligtig indkomst	0	0
	Regulering af udskudt skat	0	-37.838
		0	-37.838

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

6 Materielle anlægsaktiver

	Drifts-materiel og inventar	Varevogne	I alt
Kostpris 1. januar 2013	115.294	414.955	530.249
Afskrivninger 1. januar 2013	35.353	354.955	390.308
Årets afskrivninger	18.060	27.000	45.060
Afskrivninger 31. december 2013	53.413	381.955	435.368
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2013	61.881	33.000	94.881
Afskrives over	5 år	5 år	

7 Egenkapital

	Anparts-kapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. januar 2013	125.000	-400.002	-275.002
Overført, jf. resultatdisponering	0	123.405	123.405
Egenkapital 31. december 2013	125.000	-276.597	-151.597

8 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.

Eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med Holdingselskabet Ulrik Danevig ApS. Som helejet dattervirksomhed hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk med det øvrige selskab i sambeskatningen for selskabsskatter og kildeskatter på udbytte inden for sambeskatningskredsen.

Arbejdsgarantier

Til sikkerhed for afgivne forpligtelser i forbindelse med indgåede aftaler har Fynske Bank A/S stillet garanti for et samlet beløb på 27 tkr.

Leasing

Selskabet har indgået leasingaftale med Jyske Finans omkring leasing af varevogn. Den resterende leasingperioden udgør 23 måneder. Der er i leasingperioden en forpligtelse på 69 tkr.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

9 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for engagement med Fynske Bank A/S har selskabet udstedt skadeløsbrev på i alt 250 tkr. med pant i fordringer.

10 Ejerforhold

Følgende kapitalejere er noteret i selskabets ejerbog som ejende minimum 5 % af stemmerne eller minimum 5 % af selskabskapitalen:

Holdingselskabet Ulrik Danevig ApS
Mygindvej 25
5610 Assens