KPMG
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Mølmarksvej 198
Postboks 209
5700 Svendborg

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

Tømrer & Snedkerfirma Ulrik Danevig ApS

Årsrapport 2012

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 2012 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 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2012.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Assens, den 14. maj 2013
Direktion:

Ulrik Lethskov 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 2012. 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 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Supplerende oplysninger vedrørende forhold i regnskabet

Uden at det har påvirket vores konklusion skal vi oplyse, at selskabet har tabt sin kapital og er dermed omfattet af Selskabslovens § 119. Ledelsen forventer at reetablere kapitalen via egne fremtidige overskud. Der henvises til note 2.

Svendborg, den 14. maj 2013
KPMG
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Karsten Bøgelund Pedersen
statsaut. revisor

Selskabsoplysninger

Tømrer & Snedkerfirma Ulrik Danevig ApS
Mygindvej 25
5610 Assens

Telefon:	64 79 20 50
Telefax:	64 79 20 51

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

Direktion

Ulrik Lethskov Danevig

Revision

KPMG
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Mølmarksvej 198
5700 Svendborg

Generalforsamling

Ordinær generalforsamling afholdes 31. maj 2013 på selskabets adresse.

Dirigent: Ulrik Danevig

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Tømrer & Snedkerfirma Ulrik Danevig ApS for 2012 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Resultatopgørelse

Nettoomsætning

Indtægter fra udført arbejde og salg af færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter opkrævet på vegne af tredjepart. Alle former for afgivne rabatter indregnes i nettoomsætningen.

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 andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsomkostninger.

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.

Nettorealisationsværdi for varebeholdninger opgøres som salgssum 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 foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en portefølje af tilgodehavender er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

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.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Anvendt regnskabspraksis

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.

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. I de tilfælde, hvor opgørelse 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 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	2012	2011
Bruttoresultat		1.603.689	2.352.293
Personaleomkostninger	3	-1.959.933	-1.983.107
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	4	-61.350	-98.991
Driftsresultat		-417.594	270.195
Finansielle omkostninger		-24.449	-30.527
Resultat før skat		-442.043	239.668
Skat af årets resultat	5	37.838	-60.345
Årets resultat		-404.205	179.323

Forslag til resultatdisponering

Overført resultat		-404.205	179.323

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Balance

	Note	2012	2011
AKTIVER			
Anlægsaktiver			
Materielle anlægsaktiver	6		
Driftsmateriel og inventar		79.941	25.000
Varevogne		60.000	100.997
Anlægsaktiver i alt		139.941	125.997
Omsætningsaktiver			
Varebeholdninger			
Råvarer og hjælpemateriel		66.678	68.208
Tilgodehavender			
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		448.395	315.683
Igangværende arbejder for fremmed regning		166.787	125.332
Andre tilgodehavender		0	3.002
Periodeafgrænsningsposter		12.166	57.168
Skatteaktiv		98.495	60.657
		725.843	561.842
Likvide beholdninger		0	121.093
Omsætningsaktiver i alt		792.521	751.143
AKTIVER I ALT		932.462	877.140

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Balance

	Note	2012	2011
PASSIVER			
Egenkapital	7		
Anpartskapital		125.000	125.000
Overført resultat		-400.002	4.203
Egenkapital i alt		-275.002	129.203
Gældsforpligtelser			
Langfristede gældsforpligtelser			
Kreditinstitutter		0	26.669
Kortfristede gældsforpligtelser			
Kortfristet del af langfristet gæld		30.707	38.400
Kreditinstitutter		653.331	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		144.621	256.408
Gæld til tilknyttede virksomheder		12.985	12.985
Anden gæld		365.820	413.475
		1.207.464	721.268
Gældsforpligtelser i alt		1.207.464	747.937
PASSIVER I ALT		932.462	877.140

Sikkerhedsstillelser, eventualposter m.v.	8
Ejerforhold	9

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

1 Hovedaktivitet

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

2 Kapitalforhold

Årets resultat er realiseret med et underskud på 404 tkr. Ledelsen anser årets resultat for meget utilfredsstillende.

Årets realiserede resultat har medført, at hele kapitalen pr. 31. december 2012 er tabt. 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 171 tkr. Udnyttelsen heraf er betinget af, at selskabet fremadrettet også er overskudsgivende.

Årets skattepligtige underskud til fremførsel indgår ikke i grundlaget for beregningen af skatteaktivet.

		2012	2011
3	**Personaleomkostninger**		
	Løn og gager	1.626.645	1.698.953
	Pensioner	248.454	192.660
	Andre omkostninger til social sikring	34.149	34.199
	Andre personaleomkostninger	50.685	57.295
		1.959.933	1.983.107
4	**Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver**		
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	76.350	98.991
	Gevinst/tab ved salg af driftsmidler	-15.000	0
		61.350	98.991
5	**Skat af årets resultat**		
	Beregnet skat	-37.838	60.345
	Specificeres således:		
	Beregnet skat af skattepligtig indkomst	0	0
	Regulering af udskudt skat	-37.838	60.345
		-37.838	60.345

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

6 Materielle anlægsaktiver

	Drifts-materiel og inventar	Varevogne	I alt
Kostpris 1. januar 2012	125.000	414.955	539.955
Årets tilgang	90.294	0	90.294
Årets afgang	-100.000	0	-100.000
Kostpris 31. december 2012	115.294	414.955	530.249
Afskrivninger 1. januar 2012	100.000	313.958	413.958
Årets afgang	-100.000	0	-100.000
Årets afskrivninger	35.353	40.997	76.350
Afskrivninger 31. december 2012	35.353	354.955	390.308
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2012	79.941	60.000	139.941
Afskrives over	5 år	5 år	

7 Egenkapital

	Anparts-kapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. januar 2012	125.000	4.203	129.203
Overført, jf. resultatdisponering	0	-404.205	-404.205
Egenkapital 31. december 2012	125.000	-400.002	-275.002

8 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.

Eventualforpligtelser

Selskabet indgår i sambeskatning med Holdingselskabet Danevig ApS. Selskabet hæfter solidarisk med det sambeskattet selskab for kildeskatter.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

9 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.

10 Ejerforhold

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

Holdingselskabet Ulrik Danevig ApS
Mygindvej 25
5610 Assens