

TØMRERMESTER HEINRICH ANDERSEN ApS

Årsrapport
1. januar 2012 - 31. december 2012

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

31/05/2013

Leif Mikkelsen
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

TØMRERMESTER HEINRICH ANDERSEN ApS
Øster Bisholtvej 13
7130 Juelsminde

CVR-nr: 18985845
Regnskabsår: 01/01/2012 - 31/12/2012

Revisor

LEIF MIKKELSEN & PARTNERE A/S, Registrerede revisorer
Høegh Guldbergs Gade 36C
8700 Horsens
CVR-nr: 32676421

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for Tømrmester Heinrich Andersen ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B og suppleret med yderligere specifikationer.

Årsregnskabet giver efter vor opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling samt resultat.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Glud, den 31/05/2013

Direktion

Jesper Mølgaard Andersen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til anpartshaverne i TØMRERMESTER HEINRICH ANDERSEN ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for TØMRERMESTER HEINRICH ANDERSEN 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.

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, 03/06/2013

Poul E. Brodersen
Registreret revisor
LEIF MIKKELSEN & PARTNERE A/S, Registrerede revisorer

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets aktiviteter er nybyggeri og reparation indenfor bolig- og erhvervsbyggeri.

Selskabet drives fra lejede lokaler beliggende Øster Bisholtvej 13, Glud.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets 17. regnskabsår er afsluttet med et nettoresultat på kr. 1.040.514.

Ledelsen anser årets resultat for Tømrermester Heinrich Andersen ApS for tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabets afslutning

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet forhold, som har væsentlig indflydelse på bedømmelsen af årsrapporten.

Forventet udvikling

Ledelsen forventer, at omsætningen og indtjeningen for det kommende år vil være stabil.

Resultatanvendelse

Årets resultat kr. 1.040.514 foreslås anvendt således:

Overført til op-/	
nedskrivningshenlæggelser	480.548
Overført til næste år	59.966
Udbytte	500.000

I alt	1.040.514
-------------	-----------

Egenkapital udgør pr. 31/12 2012 kr. 659.715.

Anpartskapitalen udgør kr. 200.000.

Anvendt regnskabspraksis

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

Selskabet har i henhold til undtagelsesbestemmelser i årsregnskabslovens § 48 valgt at indregne forslag til udbytte som gæld i balancen.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Resultatopgørelse

Periodisering af indtægter og omkostninger

Indtægter og omkostninger er fordelt på regnskabsår så de svarer til de beløb, der faktisk er erhvervet og afholdt i regnskabsåret uanset betalingstidspunkt.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og årets udskudte skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat.

Selskabet indgår i acontoskatteordningen. Tillæg, fradrag og godtgørelser vedrørende skattebetalingen er tillagt eller fradraget i posten.

Selskabet er sambeskattet med danske koncernforbundne virksomheder.

Balance

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver er optaget til anskaffelsespris. Der afskrives lineært over aktivernes forventede brugstid efter indregnet scrapværdi. De forventede brugstider er i det væsentligste:

Indretning lejede lokaler afskrives lineært over 5 år.

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar afskrives lineært over 5 - 8 år - indregnet scrapværdi 20 - 25%.

Driftsmateriel og lignende med en anskaffelsessum under kr. 12.300 omkostningsføres i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Varebeholdninger

Råvarelageret er indregnet til anskaffelsespris, beregnet efter FIFO-metoden.

Huse og grunde til videresalg er optaget til anskaffelsessum.

Tilgodehavender

Tilgodehavender er indregnet til pålydende værdi med fradrag af forventede tab.

Igangværende arbejder for fremmed regning er indregnet til dagsværdi for direkte materialer og lønninger. Herudover er indregnet acontoavance beregnet ud fra færdiggørelsesgrad.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser er indregnet til den nominelle værdi på balancedagen.

Kautions- og eventualforpligtelser

Kautions- og eventualforpligtelser er oplyst i en note til årsrapporten.

Nærtstående parter

Nærtstående parter samt transaktioner er oplyst i en note til årsrapporten.

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i datterselskab er indregnet til selskabets regnskabsmæssige egenkapital på regnskabsafslutningstidspunktet.

Resultatopgørelse 1. jan 2012 - 31. dec 2012

	Note	2012 kr.	2011 kr.
Nettoomsætning		6.601.502	6.345.304
Vareforbrug		-3.133.921	-2.999.681
Eksterne omkostninger		-583.033	-185.622
Administrationsomkostninger		-184.268	-172.103
Bruttoresultat		2.700.280	2.987.898
Personaleomkostninger	1	-1.936.582	-1.858.625
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-53.640	-90.650
Resultat af ordinær primær drift		710.058	1.038.623
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder		480.548	-1.300.591
Andre finansielle indtægter		64.144	38.570
Øvrige finansielle omkostninger		-23.991	-83.467
Ordinært resultat før skat		1.230.759	-306.865
Skat af årets resultat	2	-190.245	-251.154
Årets resultat		1.040.514	-558.019
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under gældsforpligtelser		500.000	0
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		480.548	-1.300.591
Overført resultat		59.966	742.572
I alt		1.040.514	-558.019

Balance 31. december 2012

Aktiver

	Note	2012 kr.	2011 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		328.089	405.729
Materielle anlægsaktiver i alt	3	328.089	405.729
Anlægsaktiver i alt		328.089	405.729
Råvarer og hjælpematerialer		18.835	18.396
Varebeholdninger i alt		18.835	18.396
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		1.002.545	1.006.545
Igangværende arbejder for fremmed regning		519.924	409.604
Andre tilgodehavender		0	187.668
Periodeafgrænsningsposter		113.132	119.832
Tilgodehavender i alt		1.635.601	1.723.649
Likvide beholdninger		285.458	1.261.254
Omsætningsaktiver i alt		1.939.894	3.003.299
AKTIVER I ALT		2.267.983	3.409.028

Balance 31. december 2012

Passiver

	Note	2012 kr.	2011 kr.
Virksomhedskapital (Aktiekapital/anpartskapital/fondskapital)		200.000	200.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		-342.822	-823.370
Overført resultat		802.537	742.571
Egenkapital i alt		659.715	119.201
Hensættelse til udskudt skat		84.316	104.041
Andre hensatte forpligtelser		100.000	100.000
Hensatte forpligtelser i alt		184.316	204.041
Leverandører af varer og tjenesteydelser		184.680	169.276
Skyldig selskabsskat		59.970	45.149
Anden gæld		727.330	731.430
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		-48.028	2.139.931
Forslag til udbytte for regnskabsåret		500.000	0
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		1.423.952	3.085.786
Gældsforpligtelser i alt		1.423.952	3.085.786
PASSIVER I ALT		2.267.983	3.409.028

Noter

1. Personaleomkostninger

	2012 kr.	2011 kr.
Løn og gager	-1.687.801	-1.621.901
Pensionsbidrag	-181.665	-173.727
Andre omkostninger til social sikring	-48.217	-50.965
Andre personaleomkostninger	-18.899	-12.332
	-1.936.582	-1.858.625

2. Skat af årets resultat

	2012 kr.	2011 kr.
Beregnet skat af årets indkomst	-209.970	-222.149
Regulering af udskudt skat	19.725	-29.005
	-190.245	-251.154

3. Materielle anlægsaktiver i alt

	Driftsmateriel kr.
Samlet anskaffelsessum 1/1 2012	2.442.444
Tilgang	0
Afgang	-24.000
Samlet anskaffelsessum 31/12 2012	2.418.444
Samlede afskrivninger 1/1 2012	-2.036.715
Afskrivninger 2012	-53.640
Samlede afskrivninger 31/12 2012	-2.090.355
Bogført værdi 31/12 2012	328.089

4. Oplysning om eventualforpligtelser

Eventualforpligtelser

Udover de i årsrapporten og ovennævnte noter oplyste forpligtelser, forefindes der os bekendt kun almindelige forretningsmæssige garantier.

Hæftelse til sambeskatning:

Koncernens danske selskaber hæfter solidarisk for selskabsskatten af koncernens sambeskattede indkomst.

Koncernens danske selskaber hæfter ligeledes solidarisk for kildeskat på udbytter, renter og royalties.

5. Oplysning om sikkerhedsstillelser og aktiver pantsat som sikkerhed

Sikkerhedsstillelser

Kaution overfor Sydbank A/S herunder kaution for Bisholt Invest ApS og J.M.A Invest ApS finansiering i Sydbank.

Driftskredit kr. 800.000.

Arbejdsgarantier kr. 36.000.

Betalingsgaranti Stark Århus kr. 200.000.

6. Oplysning om ejerskab

Nærtstående parter

Bestemmende indflydelse:

Hovedanpartshaver:

J.M.A. Invest ApS, Nordmarksvej 4, Glud, 8700 Horsens.

Transaktioner med nærtstående parter:

Jesper Mølgaard Andersen:

Leje af lager til en årlig leje på kr. 43.200.

Lejeaftalerne er indgået på markedsvilkår.