

DANNERHØJ SAVVÆRK ApS

Årsrapport

1. januar 2012 - 31. december 2012

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

10/06/2013

Bo Sørensen

Dirigent

(Urevideret)

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Erklæringer

Revisors erklæring om regnskabsmæssig assistance	5
--	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Noter	11

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	DANNERHØJ SAVVÆRK ApS	
	Ålborgvej 693	
	9330 Dronninglund	
Revisor	CVR-nr:	26208718
	Regnskabsår:	01/01/2012 - 31/12/2012
	VEJGAARD REVISION - KVIST & JENSEN STATS AUTORISEREDE	
	REVISORER ApS	
	Danalien 1	
	9000 Aalborg	
	CVR-nr:	12862903
	P-enhed:	1000458518

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2012 for selskabet Dannerhøj Savværk ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet 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.

Det er tidligere vedtaget, at selskabets årsregnskaber ikke skal revideres. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2012 for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Dronninglund, den 10/04/2013

Direktion

Bo Sørensen

Revisors erklæring om regnskabsmæssig assistance

Til kapitalejeren i Dannerhøj Savværk ApS

Omtale af arbejdets og erklæringens omfang

På grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger modtaget fra selskabets ledelse har vi ydet assistance med opstilling af årsregnskabet for Dannerhøj Savværk ApS for regnskabsåret 1. januar – 31. december 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 review af årsregnskabet og udtrykker derfor ikke nogen grad af sikkerhed herom.

Aalborg, 10/04/2013

Flemming M. Nielsen

Registreret revisor

VEJGAARD REVISION - KVIST & JENSEN STATS AUTORISEREDE

REVISORER ApS

Anvendt regnskabspraksis

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

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

Årsrapporten er aflagt efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste regnskabsår.

Generelt om indregning og måling

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 selskabet som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og 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. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, men omkostninger indregnes med de beløb der vedrører regnskabsåret. Værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser indregnes i resultatopgørelsen som finansielle indtægter eller finansielle omkostninger.

Resultatopgørelse

Resultatopgørelsen er artsopdelt.

Nettoomsætning

Salg af varer indregnes som nettoomsætning, når varen er solgt og leveret (faktureringsmetoden).

Materialeforbrug/Andre stykomkostninger

Materialeforbrug/andre stykomkostninger omfatter materialer/omkostninger medgået til det udførte arbejde.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, bildrift, lokaler, administration m.v.

Finansielle indtægter

Finansielle indtægter omfatter renter.

Finansielle omkostninger

Finansielle omkostninger omfatter renter, gebyrer og låneomkostninger.

Skat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat og årets forskydning i udskudt skat. Aktuel skat beregnes med udgangspunkt i årets resultat før skat, korrigeret for ikke-skattepligtige indtægter og omkostninger. Ved beregningen er anvendt en skatteprocent på 25 %.

Balance

Materielle anlægsaktiver

Erhvervede anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der foretages lineære afskrivninger baseret på en vurdering af de enkelte aktivers brugstider, reduceret med en eventuel restværdi.

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 5 år

Anlægsaktiver nedskrives i nødvendigt omfang efter en konkret vurdering. Tab og gevinst ved salg af anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under posten "afskrivninger".

Nyanskaffelser med en kostpris under skattemæssig værdi for småanskaffelser omkostningsføres fuldt ud i anskaffelsesåret.

Finansielle anlægsaktiver

Deposita måles til kostpris.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris. I varenes kostpris indgår alle omkostninger, der direkte kan henføres til anskaffelsen. Der nedskrives til nettorealisationseværdi, hvis denne er lavere end kostprisen.

Tilgodehavender

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

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelse måles til amortiseret kostpris svarende til nominel restgæld.

Resultatopgørelse 1. jan 2012 - 31. dec 2012

	Note	2012 kr.	2011 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		331.989	-22.532
Personaleomkostninger	1	-97.407	-344.056
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-15.900	-21.285
Resultat af ordinær primær drift		218.682	-387.873
Andre finansielle indtægter		1.000	179
Øvrige finansielle omkostninger		-110.135	-105.327
Ordinært resultat før skat		109.547	-493.021
Ekstraordinært resultat før skat		109.547	-493.021
Årets resultat		109.547	-493.021
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		109.547	-493.021
I alt		109.547	-493.021

Balance 31. december 2012

Aktiver

	Note	2012 kr.	2011 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		11.075	26.975
Materielle anlægsaktiver i alt		11.075	26.975
Andre tilgodehavender		19.500	0
Finansielle anlægsaktiver i alt		19.500	0
Anlægsaktiver i alt		30.575	26.975
Fremstillede varer og handelsvarer		185.419	341.961
Varebeholdninger i alt		185.419	341.961
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		47.150	6.428
Tilgodehavender i alt		47.150	6.428
Likvide beholdninger		0	105.497
Omsætningsaktiver i alt		232.569	453.886
AKTIVER I ALT		263.144	480.861

Balance 31. december 2012

Passiver

	Note	2012 kr.	2011 kr.
Virksomhedskapital (Aktiekapital/anpartskapital/fondskapital)	2	126.000	126.000
Overført resultat		-1.197.391	-1.306.938
Egenkapital i alt	3	-1.071.391	-1.180.938
Gæld til realkreditinstitutter		0	1.169.456
Langfristede gældsforpligtelser i alt		0	1.169.456
Gæld til banker		223.727	3.300
Leverandører af varer og tjenesteydelser		95.533	432.382
Anden gæld		62.983	46.975
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		952.292	9.686
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		1.334.535	492.343
Gældsforpligtelser i alt		1.334.535	1.661.799
PASSIVER I ALT		263.144	480.861

Noter

1. Personaleomkostninger

	2012 kr.	2011 kr.
Løn og gager	93.758	319.739
Pensionsbidrag	0	0
Andre omkostninger til social sikring	3.649	24.317
Modtagne refusioner	0	0
	97.407	344.056

2. Virksomhedskapital (Aktiekapital/anpartskapital/fondskapital)

Anpartskapitalen består af 126 anparter a 1.000 kr. Anparterne er ikke opdelt i klasser.

	kr.
Ændringer i anpartskapitalen de seneste fem regnskabsår:	
Anpartskapital 01.01.12.	126.000
Tilgang, kapitaludvidelse	0
Anpartskapital ultimo	126.000

3. Egenkapital i alt

	Virksomheds-kapital	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	Overført resultat	Foreslået udbytte	Ialt
	kr.	kr.	kr.	kr.	kr.
Saldo primo	126.000	0	-1.306.938	0	-1.180.938
Udloddet ordinært udbytte	0	0	0	0	0
Årets resultat	0	0	109.547	0	109.547
Egenkapital ultimo	126.000	0	1.197.391	0	1.071.391

4. Oplysning om eventualforpligtelser

Eventualforpligtelser

Selskabet har udover hvad fremgår af årsrapporten, ingen andre eventualforpligtelser.

5. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for mellemværende med pengeinstitut er deponeret:

Kr. 135.000:

Løsøre pantebrev med pant i varebil mrk. Mercedes Benz, model Vito 115, årgang 2004.

Kr. 300.000:

Virksomhedspant.