

POUL ANDERSEN ApS

Årsrapport

1. oktober 2012 - 30. september 2013

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

28/02/2014

Poul Andersen

Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	6
Balance	7
Noter	9

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

POUL ANDERSEN ApS

Fægangsvej 41

8585 Glesborg

CVR-nr: 20042605

Regnskabsår: 01/10/2012 - 30/09/2013

Ledelsespåtegning

Selskabets hovedaktiviteter

Selskabets hovedaktivitet har bestået i handel med træ samt dermed beslægtet virksomhed.

Selskabets forventninger til fremtiden

Selskabet forventer et overskudsgivende aktivitetsniveau, og en positiv indtjeningsevne for regnskabsåret 2013/14.

Vigtige begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets økonomiske stilling.

Fremtidige regnskaber

Selskabets ledelse har fravalgt revisionen af det næste regnskabsår.

Resultat og overskudsdisponering

Regnskabets resultat for 2012/13 er utilfredsstillende. Årsregnskabet udviser et resultat på -6.700 kr. der foreslås overført til næste år.

Årsregnskabet indstilles til godkendelse på generalforsamlingen.

Glesborg, den 28/2 2014.

Direktion

Poul Andersen

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Selskabets ledelse har fravalgt revisionen af det næste regnskabsår.

Anvendt regnskabspraksis

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

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

Årsregnskabet er udarbejdet efter samme regnskabspraksis som er anvendt tidligere.

De væsentligste anvendte regnskabs- og vurderingsmetoder er:

Periodisering

Omsætningen udgør de fakturerede beløb af årets afsluttede salg med fradrag af salgsrabatter og merværdiafgift. Omkostninger er periodiseret og udgiftsført således, at de dækker perioden frem til regnskabsårets udløb.

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver er opført til anskaffelsessum med tillæg af akkumulerede afskrivninger. Afskrivningerne sker lineært over aktivernes forventede brugstid, der er vurderet til følgende åremål:

Driftsmidler og inventar 5 år

Anskaffelser af materielle anlægsaktiver på under 12.800 kr. udgiftsføres straks.

Finansielle anlægsaktiver

Finansielle anlægsaktiver er opført til anskaffelsessum.

Tilgodehavender

Tilgodehavender er opført til pålydende værdi med fradrag af hensættelser til dækning af mulige tab opgjort på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Mellemregninger

Mellemregningerne er optaget i regnskabet til nominel værdi.

Gælden

Gælden er optaget i regnskabet til nominel værdi.

Selskabsskat

I resultatopgørelsen er udgiftsført beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, regulering af udskudt skat samt eventuelle reguleringer af tidligere års skatter.

I balancen er den beregnede skat af årets skattepligtige indkomst opført som gæld, medens den beregnede udskudte skat er opført som udskudt skat under hensættelser.

Resultatopgørelse 1. okt 2012 - 30. sep 2013

	Note	2012/13	2011/12
		kr.	kr.
Nettoomsætning		0	543.525
Eksterne omkostninger		0	-609.707
Bruttoresultat		0	-66.182
Personaleomkostninger		0	
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-6.700	-22.400
Resultat af ordinær primær drift		-6.700	-88.582
Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver		0	
Andre finansielle indtægter		0	
Nedskrivning af finansielle aktiver		0	
Øvrige finansielle omkostninger		0	-60.000
Ordinært resultat før skat		-6.700	-148.582
Ekstraordinært resultat før skat		-6.700	-148.582
Skat af årets resultat		0	
Årets resultat		-6.700	-148.582
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		0	
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		0	
Overført resultat		-6.700	-148.582
I alt		-6.700	-148.582

Balance 30. september 2013

Aktiver

	Note	2012/13 kr.	2011/12 kr.
Produktionsanlæg og maskiner		0	6.700
Materielle anlægsaktiver i alt	1	0	6.700
Anlægsaktiver i alt		0	6.700
Likvide beholdninger		1.000	1.000
Omsætningsaktiver i alt		1.000	1.000
AKTIVER I ALT		1.000	7.700

Balance 30. september 2013

Passiver

	Note	2012/13 kr.	2011/12 kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Andre reserver		100.000	100.000
Overført resultat		-3.766.934	-3.760.234
Egenkapital i alt	2	-3.541.934	-3.535.234
Gæld til realkreditinstitutter			0
Gæld til banker			0
Skyldig selskabsskat			0
Langfristede gældsforpligtelser i alt			0
Gæld til realkreditinstitutter			0
Gæld til banker		830.650	830.650
Leverandører af varer og tjenesteydelser		2.000.000	2.000.000
Skyldig selskabsskat		-60.000	-60.000
Anden gæld		772.284	772.284
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		3.542.934	3.542.934
Gældsforpligtelser i alt		3.542.934	3.542.934
PASSIVER I ALT		1.000	7.700

Noter

1. Materielle anlægsaktiver i alt

	Andre Anlæg mv. kr.
Kostpris primo	112000
Tilgang	0
Afgang	-112000
Kostpris ultimo	0
Opskrivninger primo	0
Årets opskrivning	0
Opskrivninger ultimo	0
Af- og nedskrivning primo	105300
Årets afskrivning	6700
Tilbageførsel ved afgang	-112000
Af- og nedskrivning ultimo	0
Regnskabsmæssig værdi ultimo	0

2. Egenkapital i alt

	Virksomheds-kapital	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	Overført resultat	Foreslået udbytte	Ialt
	kr.	kr.	kr.	kr.	kr.
Saldo primo	125000	0	-3760234	0	-3635234
Udloddet ordinært udbytte	0	0	0	0	0
Årets resultat	0	0	-6700	0	-6700
Egenkapital ultimo	125000	0	-3766934	0	-3641934

3. Oplysning om usikkerhed om going concern

Supplerende oplysninger

Der er i årets løb afregnet anden gæld efter forfaldstidspunktet.

Selskabet opfylder ikke de i lovgivningen stillede kapitalkrav, og har brug for ekstern kapital for at opfylde kravene.

Regnskabet er opgjort efter going concern-princippet, med fortsat drift for øje.

Det har ikke været muligt at opgøre selskabets kreditorgæld nøjagtig, hvorfor disse er optaget med et skønbeløb. Der tages forbehold for rigtigheden heraf.

Selskabet har grundet store likviditetsproblemer misligholdt gamle leasingkontrakter med store gældshæftelser til følge. Disse er endnu ikke færdigopgjorte, hvorfor de ej heller er medtaget i regnskabet. Endvidere verserer der en del inkasso sager mod selskabet. Tabes disse sager, vil det medføre en konkurs for selskabet, hvis der ikke tilføres ekstern kapital.

Der verserer en del skattesager og momssager mod selskabet vedr. tidligere år. Som selskabets ledelse forventede har man vundet nogle af disse al-lerede, men nye årsopgørelser mm er endnu ikke modtaget, hvorfor disse ikke er indregnet endnu. Endvidere er de sidste sager stadig ikke færdig-behandlet i landsskatteretten.

4. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet har indgået leasingforpligtelser der er misligholdte pr. 30/9 2013.

Herudover påhviler der ifølge det oplyste ikke selskabet eventualforpligtelser eller er stillet sikkerhed.