

LARSEN OG TAMBORG A/S

Årsrapport

1. marts 2011 - 29. februar 2012

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

19/07/2012

Willy Larsen
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Erklæringer

Den uafhængige revisors erklæring	5
---	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Noter	13

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	LARSEN OG TAMBORG A/S Barfredsvej 1 9900 Frederikshavn Telefonnummer: 98426622 Fax: 98426353 e-mailadresse: larsen-tamborg@adr.dk CVR-nr: 10895979 Regnskabsår: 01/03/2011 - 29/02/2012
Bankforbindelse	Danske Bank A/S Danmarksgade 70 9900 Frederikshavn
Revisor	REVIØST REGISTRERET REVISIONSANPARTSSELSKAB Tordenskjoldsgade 7B 9900 Frederikshavn CVR-nr: 21164577

Ledespåtegning

Ledelsen aflægger hermed årsrapport for 2011/2012 for Larsen og Tamborg A/S, Frederikshavn.

- Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.
- Årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Frederikshavn, den 08/06/2012

Direktion

Willy Larsen

Bestyrelse

Helle Larsen

Ole Kildeby

Willy Larsen

Den uafhængige revisors erklæring

Til aktionærerne i LARSEN OG TAMBORG A/S

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for LARSEN OG TAMBORG A/S for regnskabsåret 1. marts 2011 - 29. februar 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. 29. februar 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. marts 2011 - 29. februar 2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Frederikshavn, 08/06/2012

Jess Hæstrup
Registreret Revisor
ReviØst

Anvendt regnskabspraksis

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

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsgrundlaget

Årsrapporten for Larsen og Tamborg A/S, Frederikshavn er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder. Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning eller måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdi-reguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

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 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. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

Resultatopgørelse

Nettoomsætning

Nettoomsætningen er indregnet i resultatopgørelsen efter faktureringsprincippet reguleret med ændringen i igangværende arbejder. I den officielle årsrapport fremkommer posten bruttofortjeneste, hvori også andre eksterne omkostninger er fratrukket.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til drift af virksomheden, husleje, salg, reklame og administration.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter, -omkostninger.

Ekstraordinære poster

Ekstraordinære indtægter og omkostninger indeholder indtægter og omkostninger, som hidrører fra begivenheder eller transaktioner, der klart afviger fra den ordinære drift, og som ikke forventes at være af tilbagevendende karakter.

Balance

Immaterielle anlægsaktiver

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og er afskrevet fuldt ud.

Materielle anlægsaktiver

Drifts- og kørselsmateriel måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug. Der foretages lineære afskrivninger baseret på en vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Drifts- og kørselsmateriel 2 -10 år.

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

Varebeholdninger

Beholdninger af råvarer måles til kostpris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger. I tilfælde, hvor netto-realiseringsværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til nominel værdi, der svarer til amortiseret kostpris. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Igangværende arbejder

Igangværende arbejder måles til medgåede materialer til kostpris, lønomkostninger baseret på med-gået tid og avance tillæg. A'contofakturering er medtaget som gældsforpligtelse.

Periodeafgrænsningsposter

Alle væsentlige indtægts- og udgiftsposter er periodiseret pr. balancedagen. Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Værdipapirer

Værdipapirer måles til dagsværdi pr. balancedagen.

Skyldig selskabsskat og udskudt skat.

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydningen i udskudt skat er indregnet i resultat-opgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat og reguleringer for tidligere år. Selskabet er sambeskattet med moderselskabet. Den aktuelle selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til deres skattepligtige indkomster.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. 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. For indeværende år er anvendt en skattesats på 25%.

Gældsforpligtelser

Gæld i øvrigt er målt til nominel værdi pr. balancedagen uden hensyntagen til eventuel kursregulering.

Resultatopgørelse 1. mar 2011 - 29. feb 2012

	Note	2011/12 kr.	2010/11 kr.
Bruttoresultat		18.722.263	13.022.574
Personaleomkostninger	1	-14.485.779	-11.643.574
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver ...	2	-261.760	-180.834
Resultat af ordinær primær drift		3.974.724	1.198.166
Andre finansielle indtægter		12.875	759
Øvrige finansielle omkostninger		-6.290	-30.287
Ordinært resultat før skat		3.981.309	1.168.368
Ekstraordinært resultat før skat		3.981.309	1.168.368
Skat af årets resultat	3	-725.350	101.152
Årets resultat		3.255.959	1.269.790
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		0	0
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		0	0
Overført resultat		3.255.959	1.269.790
I alt		3.255.959	1.269.790

Balance 29. februar 2012

Aktiver

	Note	2011/12 kr.	2010/11 kr.
Produktionsanlæg og maskiner		110.001	180.000
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		229.951	114.377
Materielle anlægsaktiver i alt	4	339.952	294.377
Andre værdipapirer og kapitalandele		127.200	127.200
Finansielle anlægsaktiver i alt		127.200	127.200
Anlægsaktiver i alt		467.152	421.577
Råvarer og hjælpematerialer		405.200	439.683
Fremstillede varer og handelsvarer		150.000	250.000
Varebeholdninger i alt		555.200	689.683
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		2.950.138	5.221.756
Igangværende arbejder for fremmed regning		10.409.100	12.942.900
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		1.048.035	176.621
Tilgodehavender i alt		14.407.273	18.341.277
Likvide beholdninger		7.004.679	3.226.488
Omsætningsaktiver i alt		21.967.152	3.226.488
AKTIVER I ALT		22.434.304	22.679.025

Balance 29. februar 2012

Passiver

	Note	2011/12 kr.	2010/11 kr.
Virksomhedskapital (Aktiekapital/anpartskapital/fondskapital)		1.000.000	1.000.000
Overført resultat		4.341.345	1.085.386
Egenkapital i alt	5	5.341.345	2.085.386
Hensættelse til udskudt skat		0	0
Hensatte forpligtelser i alt		0	0
Gæld til banker		0	64.939
Langfristede gældsforpligtelser i alt		0	64.939
Gæld til banker		68.200	62.000
Leverandører af varer og tjenesteydelser		4.215.254	1.977.599
Anden gæld		12.809.505	18.489.101
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		17.092.959	20.528.700
Gældsforpligtelser i alt		17.092.959	20.593.639
PASSIVER I ALT		22.434.304	22.679.025

Noter

1. Personaleomkostninger

	2011/12 kr.	2010/11 t.kr.
Løn og gager	12.145.231	9.708
Pensionsbidrag	2.044.613	1.816
Andre omkostninger til social sikring	295.935	120
	<u>14.485.779</u>	<u>11.644</u>

2. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	2011/12 kr.	2010/11 t.kr.
Kørselsmateriel	96.839	82
Driftsmateriel	164.921	99
Fortjeneste ved salg af materielle anlægsaktiver	0	0
	<u>261.760</u>	<u>181</u>

3. Skat af årets resultat

	2011/12 kr.	2010/11 t.kr.
Aktuel skat	-725.350	0
Ændring af udskudt skat	0	101
Regulering vedrørende tidligere år	0	0
	<u>-725.350</u>	<u>101</u>

4. Materielle anlægsaktiver i alt

	Kørsels- Materiel kr.	Drifts- Materiel. kr.
Kostpris primo	844.981	1.983.220
Tilgang	51.840	288.295
Afgang	-10.840	-29.430
Kostpris ultimo	885.981	2.242.085
Opskrivninger primo	0	0
Årets opskrivning	0	0
Opskrivninger ultimo	0	0
Af- og nedskrivning primo	-664.981	-1.868.843
Årets afskrivning	-96.839	-164.921
Tilbageførsel ved afgang	14.160	21.630
Af- og nedskrivning ultimo	-775.980	-2.012.134
Regnskabsmæssig værdi ultimo	110.001	229.951

5. Egenkapital i alt

	Virksomheds-kapital kr.	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode kr.	Overført resultat kr.	Foreslået udbytte kr.	Ialt kr.
Saldo primo	1.000.000		1.085.386		2.085.386
Udloddet ordinært udbytte				0	0
Årets resultat			3.316.814		3.316.814
Egenkapital ultimo	1.000.000		4.402.200	0	5.402.200

6. Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold

Selskabets hovedaktivitet er Tømrer- og snedkervirksomhed samt entreprenørvirksomhed

7. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet har indgået finansielle leasingaftaler på varebiler for følgende beløb:

Leasingkontrakterne har en restløbetid på 11 – 60 måneder. Den samlede ydelsesforpligtelse udgør ca. kr. 943.000, og der er en samlet tilbagekøbsforpligtelse på kr. 293.000. Den samlede forpligtelse udgør ca. kr. 1.236.000.

Leje af udstillingsareal i husbåd udgør årligt kr. 49.000. Aftalen er uopsigelig, medmindre 1/3 af anpartshaverne i Domus Aqua A/S bestemmer andet, så vil lejeaftalen kunne opsiges med 3 måneders varsel. Den maksimale forpligtelse udgør ca. kr. 25.000.

Leje af lagerlokaler m.v. i Skagen udgør årligt ca. 62.000. Aftalen er uopsigelig fra udlejers siden indtil 1/3 2013. Lejeaftalen er ikke tidsbegrænset, men kan opsiges af lejer med 6 måneders varsel. Den maksimale forpligtelse udgør ca. kr. 30.000.

Selskabet har indgået aftale med datterselskabet Ejendommen Barfredsvej 1 Aps, om leje af bygninger med en årlig ydelse på kr. 504.000.

Selskabet har bortset fra ovenstående ingen leasing-, kautions-, garanti-, eller andre eventualforpligtelser, bortset fra almindelige arbejdsgarantier.

Danske Bank Garanti Forsikringsselskab A/S og Dansk Kaution stiller garantier overfor kunderne for nogle af disse arbejdsgarantier indenfor et fastsat maximumbeløb.

Selskabet hæfter overfor garantistillerne.

8. Oplysning om sikkerhedsstillelser og aktiver pantsat som sikkerhed

Til sikkerhed for gæld har selskabet udstedt ejerpantebrev og deponeret følgende i:

Danske Bank A/S:

2.000.000 skadesløsbrev (virksomhedspant) med panteret i, hvad virksomheden ejer og fremtidig erhverver inden for en eller flere af de nedenfor nævnte aktivtyper, jf. tinglysningslovens §47 c, stk. 3, nr. 1-7, til sikkerhed for skadesløs betaling af, hvad virksomheden til enhver tid måtte være kreditor skyldig, maksimeret til:

- Simple fordringer hidrørende fra salg af varer og tjenesteydelser
- Lagre af råvarer, halvfabrikata og færdigvarer
- Driftsinventar og driftsmateriel
- Drivmidler og andre hjælpstoffer
- Good-will m.v.

Fiat Finansiering A/S:

	Årgang	Reg.nr.	Bogført værdi
Købekontrakt Fiat Ducato 30 2,0 JTD	2007	VD 88 485	25.000
Købekontrakt Fiat Scudo 2,0 D 120 Van	2007	VD 88 486	25.000

Denne side er ikke en del af årsrapporten, men indeholder information om indsendelsesmetoden

Denne årsrapport er afleveret ved hjælp af Digital Signatur.

Årsrapporten, som er modtaget digitalt, indeholder således ikke underskrift fra dirigent eller revisor.

I henhold til indsendelsesbekendtgørelsen § 5, stk. 4 indestår indsenderen over for styrelsen for, at årsrapporten er underskrevet som minimum af dirigenten for generalforsamling eller det tilsvarende godkendelsesorgan og af revisor, hvis årsrapporten er forsynet med en af revisor underskrevet erklæring.

Årsrapporten er modtaget den 19. jul 2012.