

CARL NIELSENS EFTF. A/S

Årsrapport

1. oktober 2011 - 30. september 2012

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

28/12/2012

Johnny Pedersen

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 CARL NIELSENS EFTF. A/S
Industriledet 6
4000 Roskilde
Telefonnummer: 46384444
Fax: 46385500
CVR-nr: 17910701
Regnskabsår: 01/10/2011 - 30/09/2012

Bankforbindelse Spar Nord A/S

Ledespåtegning

Ledelsen har aflagt årsrapport for 2011/12. Årsrapporten er behandlet og vedtaget dags dato.

Årsrapporten er aflagt efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og den finansielle stilling pr. 30. september 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2011 – 30. september 2012.

Ledelsesberetningen indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse om de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Roskilde, den 17/12/2011

Direktion

Johnny Pedersen

Bestyrelse

Heidi Stokholm

Johnny Pedersen

Helle Bach Pedersen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til aktionærerne i CARL NIELSENS EFTF. A/S

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for CARL NIELSENS EFTF. A/S for regnskabsåret 1. oktober 2011 - 30. september 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. 30. september 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2011 - 30. september 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.

Roskilde, 17/12/2012

Iben Green Madsen
Registreret revisor
IGM Revision

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets hovedaktivitet består i udførelse af VVS-entrepriser på baggrund af afgivne tilbud samt servicering og reparation af fjernvarme m.v.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2011/12 udviser et overskud på kr. 542.274 og selskabets balance pr. 30. september 2012 udviser en egenkapital på kr. 1.785.277.

Selskabets ledelse anser årets resultat for tilfredsstillende.

Selskabets ledelse forventer et positivt resultat for det kommende år.

Begivenheder efter regnskabsafslutning

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet betydningsfulde hændelser, som efter ledelsens skøn væsentlig vil kunne forrykke selskabets økonomiske stilling.

Anvendt regnskabspraksis

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

Anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Rapporteringsvaluta

Årsregnskabet er aflagt i danske kroner.

Resultatopgørelse

Nettoomsætning

Nettoomsætning ved salg af ydelser indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætning indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger omfatter af- og nedskrivninger på materielle anlægsaktiver.

Afskrivningerne er foretaget ud fra en løbende vurdering af aktivernes afskrivningsforløb, brugstid og scrapetid.

De materielle anlægsaktiver afskrives lineært over de enkelte aktivers forventede brugstid.

Afskrivningsperioderne, som er beregnet i forhold til oprindelig kostpris og scrapetid, er fastlagt således:

	Afskrivnings- periode	Scrapværdi
Rettigheder	1 år	0
Grunde og bygninger	10 - 50 år	0
Driftsmateriel og inventar	3 - 5 år	0

Finansielle poster

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

Skat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat.

Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte på egenkapitalen.

Balance

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver omfatter grunde og bygninger samt driftsmateriel og inventar. Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i associerede virksomheder måles til kostpris.

Varebeholdninger

Varebeholdninger indregnes til kostpris efter FIFO-princippet eller nettorealiseringsprincippet, hvor denne er lavere.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris eller en lavere nettorealiseringsværdi opgjort på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte fordringer.

Igangværende arbejder for fremmed regning indregnes til salgsværdien af det udførte arbejde med fradrag af foretagne acontofaktureringer på det enkelte igangværende arbejde.

Der er ikke indkalkuleret acontoavance.

Værdipapirer

Aktiebeholdningen, der omfatter noterede aktier, er optaget til kursværdien på statusdagen.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger for kommende regnskabsår.

Selskabsskat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster, samt for betalte acontoskatte.

Hensættelse til udskudt skat beregnes med 25% af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier bortset fra midlertidige forskelle, som opstår på anskaffelsestidspunktet for aktiver og forpligtelser og som hverken påvirker resultat eller den skattepligtige indkomst.

Finansielle gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser og anden gæld indregnes med den nominelle restgæld.

Udbytte for regnskabsåret

Foreslået udbytte for regnskabsåret indregnes under egenkapitalen.

Resultatopgørelse 1. okt 2011 - 30. sep 2012

	Note	2011/12 kr.	2010/11 kr.
Nettoomsætning		6.656.156	6.302.947
Vareforbrug		-2.032.169	-1.930.432
Andre eksterne omkostninger		-720.433	-981.588
Bruttoresultat		3.903.554	3.390.927
Personaleomkostninger	1	-2.878.421	-2.792.917
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-232.097	-436.825
Resultat af ordinær primær drift		793.036	161.185
Andre finansielle indtægter		1.534	824
Øvrige finansielle omkostninger		-72.094	-100.603
Ordinært resultat før skat		722.476	61.406
Ekstraordinært resultat før skat		722.476	61.406
Skat af årets resultat		-180.202	-3.902
Årets resultat		542.274	57.504
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		96.600	0
Overført resultat		445.674	57.504
I alt		542.274	57.504

Balance 30. september 2012

Aktiver

	Note	2011/12 kr.	2010/11 kr.
Grunde og bygninger		1.091.216	1.113.541
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		772.198	725.625
Materielle anlægsaktiver i alt		1.863.414	1.839.166
Kapitalandele i associerede virksomheder		42.500	42.500
Tilgodehavender hos associerede virksomheder		657.500	657.500
Finansielle anlægsaktiver i alt	2	700.000	700.000
Anlægsaktiver i alt		2.563.414	2.539.166
Råvarer og hjælpematerialer		215.450	203.864
Varebeholdninger i alt		215.450	203.864
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		75.463	433.508
Igangværende arbejder for fremmed regning			13.350
Udsudte skatteaktiver			79.783
Periodeafgrænsningsposter		35.154	25.139
Tilgodehavender i alt		110.617	551.780
Likvide beholdninger		1.081.853	280.238
Omsætningsaktiver i alt		1.407.920	1.035.882
AKTIVER I ALT		3.971.334	3.575.048

Balance 30. september 2012

Passiver

	Note	2011/12 kr.	2010/11 kr.
Virksomhedskapital (Aktiekapital/anpartskapital/fondskapital)	3	500.000	500.000
Overført resultat		1.188.677	743.003
Forslag til udbytte		96.600	
Egenkapital i alt		1.785.277	1.243.003
Hensættelse til udskudt skat		17.250	2.100
Hensatte forpligtelser i alt		17.250	2.100
Gæld til realkreditinstitutter		1.142.629	1.210.532
Skyldig selskabsskat		8.780	
Langfristede gældsforpligtelser i alt	4	1.151.409	1.210.532
Gæld til realkreditinstitutter		63.000	53.000
Leverandører af varer og tjenesteydelser		384.512	378.769
Anden gæld		339.183	456.941
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		230.703	230.703
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		1.017.398	1.119.413
Gældsforpligtelser i alt		2.168.807	2.329.945
PASSIVER I ALT		3.971.334	3.575.048

Noter

1. Personaleomkostninger

	2011/12 kr.	2010/11 kr.
Løn og gager	2.451.376	2.439.951
Pensionsbidrag	369.628	337.096
Andre omkostninger til social sikring	51.339	54.075
Øvrige personaleomkostninger	57.465	41.416
-Lønrefusion	-51.387	-79.621
	<u>2.878.421</u>	<u>2.792.917</u>

2. Finansielle anlægsaktiver i alt

Kapitalandele i associerede virksomheder omfatter:

Navn, retsform og hjemsted	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
PL Ejendomme ApS	50%	40.000	0

3. Virksomhedskapital (Aktiekapital/anpartskapital/fondskapital)

Aktiekapitalen består af 500 aktier a 1.000 kr. Aktierne er ikke opdelt i klasser.

	kr.
Ændringer i aktie-/anpartskapitalen de seneste fem regnskabsår:	
Anpartskapital 1. april 1994	200.000
Tilgang 10. januar 2011, kapitaludvidelse	300.000
Aktiekapital ultimo	<u>500.000</u>

4. Langfristede gældsforpligtelser i alt

Af prioritætgælden forfalder tkr. 846 efter 5 år.
Kursværdien pr. 30. september 2012 udgør tkr. 1.256.

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 21. jan 2013.