

Årsrapport for 2013

16. regnskabsår

Murermester Søren Holdensen A/S

Østergade 4 st. th.
9440 Aabybro

CVR-nr. 20 96 39 99

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 30. maj 2014.

Dirigent: _____
Torben Reese

Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Selskabsoplysninger	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	7
Balance 31. december	8
Noter til årsrapporten	10

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato aflagt årsrapporten for 2013 for Murermester Søren Holdensen A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling samt af resultatet af selskabets aktiviteter.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aabybro, den 4. april 2014

Direktion

Søren Holdensen

Bestyrelse

Søren Holdensen

Dorte Holdensen

Kurt Bruun

Torben Reese

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Murermester Søren Holdensen A/S

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Murermester Søren Holdensen A/S for regnskabsåret 1. januar 2013 - 31. december 2013, 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 revisionshandlinger 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 2013 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2013 - 31. december 2013 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Aabybro, den 4. april 2014

Revisor Team Nord
Registreret Revisionsaktieselskab

Henning Pedersen
Registreret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet Murermester Søren Holdensen A/S
Østergade 4 st. th.
9440 Aabybro

Telefon: 98 24 60 21
E-mail: info@holdensen.dk

CVR-nr.: 20 96 39 99
Stiftelsesdato: 24. juni 1998
Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Bestyrelse Søren Holdensen
Dorte Holdensen
Kurt Bruun
Torben Reese

Direktion Søren Holdensen

Revisor Revisor Team Nord
Registreret Revisionsaktieselskab
Industrivej 10
9440 Aabybro

Pengeinstitut Spar Nord Bank

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Murermester Søren Holdensen A/S for 2013 er aflagt efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger inkluderer renter, gebyrer og kurstab medarbejderobligationer.

Skat af årets resultat

Årets skat består af årets aktuelle skat og ændringer i årets udskudte skat.

Selskabet er sambeskattet med koncernforbundne selskaber.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug.

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostpris reduceret med eventuel restværdi, fordeles lineært over aktivernes forventede brugstid, der udgør:

Containerplads	5 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	4 - 7 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.

Varebeholdning

Varebeholdninger indregnes til kostpris eller til nettorealiseringsværdi såfremt den er lavere. Lageret er værdiansat efter FIFO-princippet, der medfører, at de senest erhvervede varer anses for værende i behold.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til dagsværdi for direkte materialer og lønninger. Der er ikke indregnet indirekte produktionsomkostninger.

Udskudte skatteaktiver og -forpligtelser

Udskudt skat måles af midlertidige forskelle mellem regnskabs- og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser.

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. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Gældsforpligtelser

Anvendt regnskabspraksis

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris svarende til nominel restgæld.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	Note	2013	2012
		kr.	kr.
Bruttofortjeneste/tab		2.626.638	2.070.218
Personaleomkostninger	1	2.298.888	2.130.223
Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver		99.350	171.489
Nedskrivninger af omsætningsaktiver		42.943	4.220
Andre driftsomkostninger		0	6.645
Ordinært resultat før finansielle poster		185.457	-242.359
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder		615	1.185
Andre finansielle indtægter		698	940
Andre finansielle omkostninger		17.202	72.512
Resultat før skat		169.568	-312.745
Skat af årets resultat		44.190	-78.490
Årets resultat		125.378	-234.255
Forslag til resultatdisponering			
Overført fra tidligere år		-393.333	-159.077
Årets resultat		125.378	-234.255
Til disposition		-267.955	-393.333
Overført til næste år		-267.955	-393.333
Disponeret i alt		-267.955	-393.333

Balance 31. december

	Note	2013	2012
		kr.	kr.
Aktiver			
Anlægsaktiver			
Materielle anlægsaktiver			
Grunde og bygninger		29.445	3.059
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		337.135	432.411
Materielle anlægsaktiver i alt		366.581	435.470
Finansielle anlægsaktiver			
Deposita		18.900	18.900
Finansielle anlægsaktiver i alt		18.900	18.900
Anlægsaktiver i alt		385.481	454.370
Omsætningsaktiver			
Varebeholdninger			
Råvarer og hjælpematerialer		37.146	42.341
Varebeholdninger i alt		37.146	42.341
Tilgodehavender			
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		439.242	374.300
Igangværende arbejder for fremmed regning		72.709	182.888
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		15.982	15.367
Andre tilgodehavender		6.929	32.182
Udskudt skatteaktiv		52.752	96.942
Periodeafgrænsningsposter		24.498	44.393
Tilgodehavender i alt		612.112	746.072
Likvide beholdninger		320.286	0
Omsætningsaktiver i alt		969.543	788.413
Aktiver i alt		1.355.024	1.242.784

Balance 31. december

	Note	2013 kr.	2012 kr.
Passiver			
Egenkapital			
Selskabskapital		500.000	500.000
Overkurs ved emission		278.803	278.803
Overført resultat		-267.955	-393.333
Egenkapital i alt	2	510.848	385.470
Hensatte forpligtelser			
Hensatte forpligtelser i alt		0	0
Gældsforpligtelser			
Langfristede gældsforpligtelser			
Kreditinstitutter i øvrigt		44.483	87.525
Kortfristet del af langfristet gæld		-44.483	-43.042
Langfristede gældsforpligtelser i alt		0	44.483
Kortfristede gældsforpligtelser			
Kreditinstitutter i øvrigt		44.483	59.060
Modtagne forudbetalinger fra kunder		80.000	149.482
Leverandører af varer og tjenesteydelser		126.807	108.309
Anden gæld		592.886	495.980
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		844.176	812.831
Gældsforpligtelser i alt		844.176	857.314
Passiver i alt		1.355.024	1.242.784
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	3		
Ejerforhold	4		
Hovedaktivitet	5		

Noter til årsrapporten

1	Personaleomkostninger	2013	2012
		kr.	kr.
	Gager og vederlag mv. til direktion	375.204	365.671
	Pensionsforpligtelse til direktion	0	40.693
	Løn, gager og vederlag	1.529.421	1.339.532
	Pensionsforpligtelse	192.624	190.558
	Andre udgifter til social sikring	201.639	193.770
	Personaleomkostninger i alt	2.298.888	2.130.223

2	Egenkapital	Selskabs- kapital	Overkurs ved emission	Overført re- sultat	I alt
		kr.	kr.	kr.	kr.
	Saldo primo	500.000	278.803	-393.333	385.470
	Årets resultat	0	0	125.378	125.378
	Saldo ultimo	500.000	278.803	-267.955	510.848

Selskabskapitalen er sammensat af 500 aktier á DKK 1.000

Selskabskapitalen har ikke været ændret i de seneste 5 år.

3 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der er tinglyst ejerpantebrev i selskabets driftsmidler på kr. 175.000 til sikkerhed for gæld i pengeinstitut, stor kr. 0.

4 Ejerforhold

Følgende kapitalejere er noteret i selskabets ejerbog som ejende minimum 5% af stemmerne eller minimum 5% af aktiekapitalen:

Søren Holdensen ApS, Gaaen 9, 9493 Saltum.

Jammerbugt Kommune.

5 Hovedaktivitet

Selskabets vigtigste forretningsområde er drift af murervirksomhed.

