

A. N. BYGGESERVICE ApS ENTREPRENØR OG HANDELSFIRMA

Årsrapport

1. oktober 2012 - 30. september 2013

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

04/02/2014

Anders Nielsen

Dirigent

(Urevideret)

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Erklæringer

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	5
---	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	6
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden A. N. BYGGESERVICE ApS ENTREPRENØR OG HANDELSFIRMA
Tranekær 25
4532 Gislinge

CVR-nr: 28887930
Regnskabsår: 01/10/2012 - 30/09/2013

Bankforbindelse Sparekassen Sjælland

Revisor REGISTRERET REVISOR JAN ANDERSEN
Irisvej 20
4520 Svinninge
CVR-nr: 77966668
P-enhed: 1002535095

Ledespåtegning

Direktion har dags dato aflagt årsrapporten for 2012/13 for A. N. Byggeservice ApS Entreprenør og Handelsfirma.

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 og passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2013 samt af resultatet af selskabets aktivitet for regnskabsåret 1. oktober 2012 – 30. september 2013.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2012/13 for opfyldt.

Ledelsesberetningen indeholder efter min opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold som beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Gislinge, den 25/01/2014

Direktion

Anders Nielsen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til anpartshaveren i A.N. Byggeservice ApS Entreprenør og Handelsfirma

Vi har opstillet årsregnskabet for A. N. Byggeservice ApS Entreprenør og Handelsfirma for regnskabsåret 1. oktober 2012 – 30. september 2013 på grundlag af virksomhedens bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante be-stemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er Deres ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Kundby, 25/01/2014

REGISTRERET REVISOR JAN ANDERSEN

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Hovedaktiviteten har i lighed med tidligere år bestået af at udføre snedker- og tømrerarbejde, herunder nybygning, tilbygning, ombygning, bygningsvedligeholdelse, bygningstilsyn, byggestyring, konsulentbistand, tegning, projektering og myndighedsgodkendelse.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultat for 2012/2013 udgør et underskud på tkr. 8 efter skat, hvilket er en forbedring af resultatet i forhold til 2011/2012, hvor resultatet, var et underskud på tkr. 29.

Der forventes et positivt resultatet for det kommende år.

Begivenheder efter regnskabsafslutning

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

Anvendt regnskabspraksis

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

Anvendt regnskabspraksis

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer 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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb. Herved fordeles kurstab og kursgevinst over aktivets eller forpligtelsens løbetid.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som vedrører forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelse

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og rentekomkostninger, samt rentetillæg og rentegodtgørelse ved skattebetaling. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Selskabsskat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Balance

Materielle anlægsaktiver

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

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 følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 3 - 10 år

Aktiver med en kostpris på under kr. 12.300 pr. enhed indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

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

Varebeholdninger måles til kostpris.

Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser

Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Igangværende arbejder

Igangværende arbejder måles til salgspris

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, som er indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

S kyldig skat og udskudt skat

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

Udskudt skat er skatten af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser. Der indregnes såvel udskudte skatteforpligtelser som udskudte skatteaktiver. Den udskudte skat måles på grundlag af den aktuelle skattesats. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. okt 2012 - 30. sep 2013

	Note	2012/13 kr.	2011/12 kr.
Bruttoresultat		160.823	226.110
Personaleomkostninger	1	-143.070	-221.196
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	2	-26.632	-42.409
Resultat af ordinær primær drift		-8.879	-37.495
Andre finansielle indtægter		218	128
Øvrige finansielle omkostninger		-2.112	-1.471
Ordinært resultat før skat		-10.773	-38.838
Ekstraordinært resultat før skat		-10.773	-38.838
Skat af årets resultat	3	2.680	9.500
Årets resultat		-8.093	-29.338
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-8.093	-29.338
I alt		-8.093	-29.338

Balance 30. september 2013

Aktiver

	Note	2012/13 kr.	2011/12 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		27.943	54.575
Materielle anlægsaktiver i alt	4	27.943	54.575
Anlægsaktiver i alt		27.943	54.575
Råvarer og hjælpematerialer		40.000	40.000
Varebeholdninger i alt		40.000	40.000
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		108.278	0
Igangværende arbejder for fremmed regning		159.000	124.790
Tilgodehavende skat		4.430	750
Andre tilgodehavender		11.878	
Tilgodehavender i alt		283.586	125.540
Likvide beholdninger		32.855	33.397
Omsætningsaktiver i alt		356.441	198.937
AKTIVER I ALT		384.384	253.512

Balance 30. september 2013

Passiver

	Note	2012/13 kr.	2011/12 kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Overført resultat		45.144	53.237
Egenkapital i alt	5	170.144	178.237
Leverandører af varer og tjenesteydelser		154.456	21.389
Skyldig selskabsskat		0	12.975
Anden gæld		59.784	40.911
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		214.240	75.275
Gældsforpligtelser i alt		214.240	75.275
PASSIVER I ALT		384.384	253.512

Noter

1. Personaleomkostninger

	2012/13 kr.	2011/12 kr.
Løn og gager	-136.251	-213.215
Pensionsbidrag	-1.402	0
Andre omkostninger til social sikring	-5.417	-7.981
	<u>-143.070</u>	<u>-221.196</u>

2. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	2012/13 kr.	2011/12 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	-26.632	-42.409
	<u>-26.632</u>	<u>-42.409</u>

3. Skat af årets resultat

	2012/13 kr.	2011/12 kr.
Aktuel skat	0	0
Ændring af udskudt skat	2.680	9.500
	<u>2.680</u>	<u>9.500</u>

4. Materielle anlægsaktiver i alt

	Andre Anlæg mv. kr.
Kostpris primo	366.392
Tilgang	0
Afgang	0
Kostpris ultimo	366.392
Af- og nedskrivning primo	-311.817
Årets afskrivning	-26.632
Tilbageførsel ved afgang	0
Af- og nedskrivning ultimo	-338.449
Regnskabsmæssig værdi ultimo	27.943

5. Egenkapital i alt

	Virksomheds-kapital kr.	Overført resultat kr.	Ialt kr.
Saldo primo	125.000	53.237	178.237
Udloddet ordinært udbytte	0	0	0
Årets resultat	0	-8.093	-8.093
Egenkapital ultimo	125.000	45.144	170.144

6. Oplysning om eventualforpligtelser

Eventualaktiver og eventualforpligtelser

Selskabets ledelse har oplyst at der ikke forefindes eventualposter.

7. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har ikke stillet sikkerhed.