

ENTREPRISESERVICE DANMARK A/S

Årsrapport

1. januar 2012 - 31. december 2012

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

15/04/2013

Gert Michael Gorski

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

ENTREPRISESERVICE DANMARK A/S

Plantevej 2

3400 Hillerød

e-mailadresse: gert@entrepriseservice.dk

CVR-nr: 21405280

Regnskabsår: 01/01/2012 - 31/12/2012

Revisor

FREJ REVISION, STATS-AUTORISERET REVISIONSAKTIESELSKAB

Ledreborg Alle 130B

4000 Roskilde

CVR-nr: 34351961

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og vedtaget årsrapporten for 2012 samt ledelsesberetningen for EntreprisService Danmark A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Direktionen anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig. Årsrapporten giver efter vor opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling samt resultatet.

Direktionen indstiller årsrapporten til generalforsamlingens godkendelse.

Hillerød, den 15/04/2013

Direktion

Gert Michael Gorski

Bestyrelse

Gert Michael Gorski

Hanne Mai-Britt Gorski

Thomas Vang Christensen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i ENTREPRISESERVICE DANMARK A/S

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for ENTREPRISESERVICE DANMARK A/S for regnskabsåret 1. januar 2012 - 31. december 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. 31. december 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2012 - 31. december 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, 15/04/2013

Registreret Revisor, FSR-danske
revisorer
Steen Gilfelt
FREJ REVISION,
STATSAUTORISERET
REVISIONSAKTIESELSKAB

Statsautoriseret Revisor, FSR-danske
revisorer
Henrik Pedersen
FREJ REVISION,
STATSAUTORISERET
REVISIONSAKTIESELSKAB

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets vigtigste forretningsområde er entreprenørvirksomhed indenfor bygge- og anlægsbranchen samt andet beslægtet virksomhed efter ledelsens skøn.

Udviklingen i regnskabsåret 2012

Årets resultat udgør kr. 278.674, hvilket er delvis tilfredsstillende. Selskabets balance udviser en samlet aktivmasse på kr. 7.150.179, og en egenkapital på kr. 2.916.598.

Hændelser efter regnskabsårets udløb

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet forhold, som har væsentlig indflydelse på bedømmelsen af årsrapporten.

Resultatfordeling

Forslag til fordeling af årets resultat fremgår af resultatopgørelsen.

Den forventede udvikling i regnskabsåret 2013

Det forventes at selskabet vil fortsætte den positive udvikling med stigende indtjening.

Anvendt regnskabspraksis

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

Regnskabsgrundlag:

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Ændring af regnskabspraksis:

Selskabet har i indeværende år solgt og overdraget næsten alle sine leasingaftaler til et søsterselskab pr. 1. november 2011. Der er ændret regnskabsprincip på de resterende aftaler således at leasing- og lejeudgiften løbende udgiftsføres.

Omregning af fremmed valuta:

Transaktioner i fremmed valuta er i årets løb omregnet til transaktionsdagens kurs. Tilgodehavende og gæld i fremmed valuta er indregnet til balancedagens kurs.

Resultatopgørelse

Resultatopgørelsen er opstillet artsopdelt.

Omsætningen m.v. er ikke vist i årsrapporten på grund af selskabets særlige konkurrencemæssige situation.

Indtægtskriterium:

Indtægter og omkostninger er periodiseret således, at de dækker perioden frem til regnskabsårets udløb.

Andre eksterne omkostninger:

Andre eksterne omkostninger indeholder produktionsomkostninger, lokaleomkostninger, salgsomkostninger, autoomkostninger, administrationsomkostninger og tab på debitorer m.v.

Finansielle poster:

Finansielle indtægter og omkostninger inkluderer renter, realiserede og urealiserede valutakursreguleringer, kursregulering af værdipapirer, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen.

Skat af årets resultat:

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og årets udskudte 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.

Årets aktuelle skat er afsat med 25%.

Under hensatte forpligtelser er der afsat udskudt skat med 25% af alle midlertidige forskelle mellem skattemæssige og regnskabsmæssige saldi.

Balance

Materielle anlægsaktiver:

Andre anlæg og Indretning lejede lokaler indregnes til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget opgøres som kostpris med fradrag af evt. restværdi og nedskrivninger. Aktiverne afskrives over deres forventede økonomiske brugstid med følgende afskrivningsprincipper:

Andre anlæg: 5 år

Indretning lejede lokaler: 5 år.

Aktiver med en anskaffelsespris på under kr. 12.900 pr. enhed, samt aktiver med en levetid på under 3 år udgiftsføres i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Finansielle anlægsaktiver:

Øvrige værdipapirer og andre kapitalandele er indregnet til dagsværdien på balancedagen, når denne kan opgøres pålideligt. Hvor det ikke er muligt at opgøre dagsværdi, indregnes værdipapirer og andre kapitalandele til kostpris.

Såvel realiserede som urealiserede kursreguleringer er indregnet i resultatopgørelsen.

Tilgodehavender:

Der foretages individuel vurdering af debitorerne og hensættelser til tab finder sted, hvor det vurderes at være påkrævet.

Gældsforpligtelser i øvrigt:

Øvrige gældsforpligtelser indregnes til kostpris på tidspunktet for stiftelse af gældsforholdet. Efterfølgende opgøres gældsforpligtelserne til amortiseret kostpris, hvilket for korte og uforrentede gældsforpligtelser samt for variabelt forrentede gældsforpligtelser normalt svarer til den nominelle værdi.

Resultatopgørelse 1. jan 2012 - 31. dec 2012

	Note	2012 kr.	2011 kr.
Bruttoresultat		5.971.353	7.215.000
Personaleomkostninger	1	-5.418.215	-5.606.000
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-113.793	-337.000
Resultat af ordinær primær drift		439.345	1.272.000
Andre finansielle indtægter		87.348	75.000
Øvrige finansielle omkostninger		-182.519	-469.000
Ordinært resultat før skat		344.174	878.000
Ekstraordinært resultat før skat		344.174	878.000
Skat af årets resultat		-65.500	-57.000
Årets resultat		278.674	821.000
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		278.674	821.000
I alt		278.674	821.000

Balance 31. december 2012

Aktiver

	Note	2012 kr.	2011 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		62.999	0
Indretning af lejede lokaler		679.153	786.000
Materielle anlægsaktiver i alt	2	742.152	786.000
Andre værdipapirer og kapitalandele		653.642	801.000
Andre tilgodehavender		42.750	43.000
Finansielle anlægsaktiver i alt		696.392	844.000
Anlægsaktiver i alt		1.438.544	1.630.000
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		4.671.008	4.072.000
Igangværende arbejder for fremmed regning		0	350.000
Andre tilgodehavender		696.956	815.000
Periodeafgrænsningsposter		74.751	53.000
Tilgodehavender i alt		5.442.715	5.290.000
Likvide beholdninger		268.920	818.000
Omsætningsaktiver i alt		5.711.635	6.108.000
AKTIVER I ALT		7.150.179	7.737.000

Balance 31. december 2012

Passiver

	Note	2012 kr.	2011 kr.
Virksomhedskapital (Aktiekapital/anpartskapital/fondskapital)		500.000	500.000
Overført resultat		2.416.598	2.138.000
Egenkapital i alt	3	2.916.598	2.638.000
Gæld til realkreditinstitutter		384.175	463.000
Anden gæld		-90.000	-80.000
Langfristede gældsforpligtelser i alt		294.175	383.000
Gæld til realkreditinstitutter		90.000	80.000
Leverandører af varer og tjenesteydelser		2.320.502	2.362.000
Skyldig selskabsskat		65.500	
Anden gæld		1.142.970	1.300.000
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		320.434	974.000
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		3.939.406	4.716.000
Gældsforpligtelser i alt		4.233.581	5.099.000
PASSIVER I ALT		7.150.179	7.737.000

Noter

1. Personaleomkostninger

	2012 kr.	2011 tkr.
Gager og lønninger	4.715.970	4.918
Pensioner	540.522	484
Omkostninger til social sikring	161.723	205
Personaleudgifter i alt	5.418.215	5.606

2. Materielle anlægsaktiver i alt

	Andre Anlæg mv. kr.	Indretning lejede lokaler kr.
Kostpris primo	0	1.049.185
Tilgang	70.000	0
Afgang	0	0
Kostpris ultimo	70.000	1.049.185
Opskrivninger primo	0	0
Årets opskrivning	0	0
Opskrivninger ultimo	0	0
Af- og nedskrivning primo	0	-263.240
Årets afskrivning	-7.001	-106.792
Tilbageførsel ved afgang	0	0
Af- og nedskrivning ultimo	-7.001	-370.032
Regnskabsmæssig værdi ultimo	62.999	679.153

3. Egenkapital i alt

	Virksomheds-kapital	Overført resultat	Ialt
	kr.	kr.	kr.
Saldo primo	500.000	2.137.924	2.637.924
Årets resultat	0	278.674	278.674
Egenkapital ultimo	500.000	2.416.598	2.916.598

Selskabskapitalen er fordelt således:

500 stk. á nom. kr. 1.000

Selskabskapitalen har ikke været ændret de seneste 5 år.

4. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for selskabets kassekredit hos Nordea A/S, har selskabet stillet sikkerhed i anlægsaktiverne med et løsøre pantebrev på 1 mio. kr. Desuden har selskabet stillet virksomhedspant på tkr. 2.000 til sikkerhed for anlægslånet.

Selskabet har afgivet selvskyldnerkaution overfor Nordea A/S i forbindelse med moderselskabets og egen bankgæld til Nordea A/S.

Selskabet har afgivet selvskyldnerkaution overfor Nordea i forbindelse med at søsterselskabet har bankgæld til Nordea A/S.

5. Oplysning om ejerskab

Ejerforhold

Følgende aktionærer er noteret i selskabets aktionærfortegnelse som ejer af mere end 5 procent af selskabskapitalen.

Selskabet ejes 100% af 3G Holding ApS, CVR nr. 29 14 99 17