

TOFTEVEJENS ENTREPRENØRFIRMA ApS

Årsrapport

1. januar 2012 - 31. december 2012

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

24/04/2013

Egon Madsen

Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

| | |
|------------------------------|---|
| Virksomhedsoplysninger | 3 |
|------------------------------|---|

Påtegninger

| | |
|-------------------------|---|
| Ledelsespåtegning | 4 |
|-------------------------|---|

Erklæringer

| | |
|---|---|
| Den uafhængige revisors erklæringer | 5 |
|---|---|

Ledelsesberetning

| | |
|-------------------------|---|
| Ledelsesberetning | 7 |
|-------------------------|---|

Årsregnskab

| | |
|--------------------------------|----|
| Anvendt regnskabspraksis | 8 |
| Resultatopgørelse | 9 |
| Balance | 10 |
| Noter | 12 |

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden TOFTEVEJENS ENTREPRENØRFIRMA ApS
Toftevej 60
6855 Outrup

CVR-nr: 26430690
Regnskabsår: 01/01/2012 - 31/12/2012

Bankforbindelse Jyske Bank
Lerpøtvej 1
6800 Varde

Revisor REVISION VARDE. REGISTRERET REVISIONSANPARTSSELSKAB
John Tranums Vej 25
6705 Esbjerg Ø
CVR-nr: 18072106

Ledespåtegning

Ledelsen aflægger hermed årsrapport for 2012 for TOFTEVEJENS ENTREPRENØRFIRMA ApS.
Ledelsen erklærer:

- * At årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.
- * At årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Outrup, den 12/03/2013

Direktion

Jesper Møller Madsen

Egon Madsen

Den uafhængige revisors erklæringer

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Toftevejens Entreprenørfirma ApS for regnskabsåret 1. januar – 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 revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurderingen 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 - 31. december 2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Supplerende oplysninger vedrørende forhold i regnskabet

Uden at modificere vores konklusion, henleder vi opmærksomheden på, at selskabets anpartskapital er tabt pr. 31/12 2012, som følge af de seneste års underskud. Selskabets ejere har dog tilkendegivet fortsat finansiell støtte frem til godkendelse af næste årsrapport i 2014, jf. ledelsesberetningen.

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.

Esbjerg, 12/03/2013

Niels Jørn Hansen
registreret revisor

REVISION VARDE. REGISTRERET REVISIONSANPARTSSELSKAB

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets hovedaktivitet har bestået i drift af entreprenørforretning.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets omsætning er steget 16% i forhold til året før. Årets resultat er 140.756 kr. mindre end i regnskabsåret 2011. Resultatet i 2011 var påvirket af gevinst på solgte driftsmidler med 150 t.kr. Ledelsens forventer en forbedret indtjening i 2013, og selskabets ejere har tilkendegivet fortsat finansiell støtte frem til godkendelse af næste årsrapport i 2014.

Begivenheder efter regnskabsafslutning

Der er ikke indtruffet betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets afslutning, som forrykker årsrapportens udsagn.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Resultatopgørelsen er artsopdelt. Regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Resultatopgørelse

Nettoomsætningen

Salgsværdien af de i året udførte entreprenøropgaver indregnes som nettoomsætning, når arbejdet er udført.

Omkostninger til råvarer og hjælpemidler

Omkostninger forbundet med udførelsen af entreprenøropgaver, herunder maskinomkostninger.

Andre eksterne omkostninger

Omkostninger til husleje og administration, herunder erhvervsforsikringer, telefon og kontorhold.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat og årets forskydning i udskudt skat. Aktuel skat beregnes med udgangspunkt i årets resultat før skat, korrigeret for ikke-skattepligtige indtægter og omkostninger. Ved beregningen er anvendt en skatteprocent på 25 pct.

Balance

Materielle anlægsaktiver

Erhvervede driftsmidler og biler måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Der foretages lineær afskrivning med 16,67% pr. år, ud fra en forventet brugstid på 6 år.

Aktiver med en kostpris under 12.300 kr. omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris eller nettorealiseringsværdi, hvis denne er lavere.

I varernes kostpris indgår alle omkostninger, der direkte kan henføres til anskaffelsen.

Tilgodehavender

Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser måles til amortiseret kostpris. Det svarer i al væsentlighed til debitorernes nominelle værdi reduceret med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab. Nedskrivningen er uændret, og andrager kr. 0 pr. 31/12-12.

Igangværende arbejder måles til salgsværdien af udført arbejde. Evt. modtagne betalinger ved ácontofakturering er fratrukket i posten.

Hensatte forpligtelser

Udskudt skat på aktiver og forpligtelser indregnes som en hensat forpligtelse. Udskudt skat måles til nettorealiseringsværdi og beregnes som 25 pct. af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier.

Resultatopgørelse 1. jan 2012 - 31. dec 2012

| | Note | 2012 kr. | 2011 kr. |
|---|----------|----------------|----------------|
| Bruttoresultat | | 369.935 | 384.707 |
| Personaleomkostninger | 1 | -310.687 | -300.684 |
| Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver | | -123.256 | 46.463 |
| Resultat af ordinær primær drift | | -64.008 | 130.486 |
| Øvrige finansielle omkostninger | | -20.102 | -26.915 |
| Ordinært resultat før skat | | -84.110 | 103.571 |
| Ekstraordinært resultat før skat | | -84.110 | 103.571 |
| Skat af årets resultat | 2 | 20.948 | -25.977 |
| Årets resultat | | -63.162 | 77.594 |
| Forslag til resultatdisponering | | | |
| Overført resultat | | -63.162 | 77.594 |
| I alt | | -63.162 | 77.594 |

Balance 31. december 2012

Aktiver

| | Note | 2012 kr. | 2011 kr. |
|---|------|----------------|----------------|
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | | 78.748 | 182.004 |
| Materielle anlægsaktiver i alt | | 78.748 | 182.004 |
| Anlægsaktiver i alt | | 78.748 | 78.748 |
| Råvarer og hjælpematerialer | | 20.146 | 9.000 |
| Varebeholdninger i alt | | 20.146 | 9.000 |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | | 78.469 | 134.818 |
| Andre tilgodehavender | | 48.484 | 27.536 |
| Periodeafgrænsningsposter | | 41.173 | 44.160 |
| Tilgodehavender i alt | | 168.126 | 206.514 |
| Omsætningsaktiver i alt | | 188.272 | 215.514 |
| AKTIVER I ALT | | 267.020 | 397.518 |

Balance 31. december 2012

Passiver

| | Note | 2012 kr. | 2011 kr. |
|---|----------|----------------|----------------|
| Virksomhedskapital (Aktiekapital/anpartskapital/fondskapital) | | 125.000 | 125.000 |
| Overført resultat | | -158.501 | -95.339 |
| Egenkapital i alt | 3 | -33.501 | 29.661 |
| Hensættelse til udskudt skat | 4 | | |
| Gæld til banker | | 198.844 | 249.115 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | | 61.077 | 35.769 |
| Anden gæld | | 40.600 | 82.973 |
| Kortfristede gældsforpligtelser i alt | | 300.521 | 367.857 |
| Gældsforpligtelser i alt | | 300.521 | 367.857 |
| PASSIVER I ALT | | 267.020 | 397.518 |

Noter

1. Personaleomkostninger

| | 2012 kr. | 2011 kr. |
|---------------------------------------|----------------|----------------|
| Løn og gager | 304.950 | 293.790 |
| Pensionsbidrag | 0 | 0 |
| Andre omkostninger til social sikring | 5.737 | 6.894 |
| | <u>310.687</u> | <u>300.684</u> |

2. Skat af årets resultat

| | 2012 kr. | 2011 kr. |
|------------------------------------|----------------|---------------|
| Aktuel skat | 0 | 0 |
| Ændring af udskudt skat | -20.948 | 25.977 |
| Regulering vedrørende tidligere år | 0 | 0 |
| | <u>-20.948</u> | <u>25.977</u> |

3. Egenkapital i alt

| | Virksomheds-kapital kr. | Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode kr. | Overført resultat kr. | Foreslået udbytte kr. | Ialt kr. |
|------------------------------|----------------------------|--|-----------------------------|-----------------------------|----------------|
| Saldo primo | 125.000 | | -95.339 | | 29.661 |
| Udloddet ordinært udbytte | | | | | |
| Årets resultat | | | -63.162 | | -63.162 |
| Egenkapital ultimo | <u>125.000</u> | | <u>-158.501</u> | | <u>-33.501</u> |

4. Hensættelse til udskudt skat

| | Regnskabsmæssige værdier kr. | Skattemæssige værdier kr. | Midlertidig forskel kr. |
|----------------------------|------------------------------------|---------------------------------|-------------------------------|
| Immaterielle anlægsaktiver | | | |
| Materielle anlægsaktiver | 78.748 | 20.000 | 58.748 |
| Andre værdipapirer | | | |
| Underskudsfræmførsel | | 252.683 | -252.683 |
| | 78.748 | 272.683 | -193.935 |
| Udskudt skat, 25% | | | -48.484 |

Den negative udskudte skat (skatteaktiv) er medtaget i posten "Andre tilgodehavender"

5. Oplysning om eventualforpligtelser

Leje af lager, værksted og kontorlokaler udgør årligt 36.000 kr. Aftalen er ikke tidsbegrænset, men kan opsiges med 12 måneders varsel.

Den maksimale forpligtelse udgør 36.000 kr.

6. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.