

Tåsinge Entreprenørforretning ApS**CVR-nr. 25 19 85 81****Årsrapport****1. juli 2011 - 30. juni 2012**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 5. oktober 2012.

Torben Tranberg Jensen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab 1. juli 2011 - 30. juni 2012	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

Ledespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2011 - 30. juni 2012 for Tåsinge Entreprenørforretning ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2011 - 30. juni 2012.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Svendborg, den 6. september 2012

Direktion

Erik Helleesen

Tony Johansen

Bestyrelse

Erik Helleesen

Tony Johansen

Jette Helleesen

Elin Helleesen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til anpartshaverne i Tåsinge Entreprenørforretning ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Tåsinge Entreprenørforretning ApS for regnskabsåret 1. juli 2011 - 30. juni 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 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 selskabets 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 selskabets 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.

Den uafhængige revisors erklæringer

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2011 - 30. juni 2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Supplerende oplysninger vedrørende forhold i regnskabet

Vi skal gøre opmærksom på, at årsregnskabet er aflagt under forudsætning af fortsat drift. Vi henviser i den forbindelse til selskabets redegørelse og bemærkninger i ledelsesberetningen samt i note 1.

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.

Svendborg, den 6. september 2012

Tranberg Statsautoriseret Revisionsaktieselskab

Torben Tranberg Jensen
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

Tåsinge Entreprenørforretning ApS
Bukkehavevej 3
5700 Svendborg

Telefon: 62226061
Telefax: 62225561
Hjemmeside: www.te-taasinge.dk
E-mail: mail@te-taasinge.dk

CVR-nr.: 25 19 85 81
Stiftet: 15. februar 2000
Hjemsted: Svendborg
Regnskabsår: 1. juli - 30. juni

Bestyrelse

Erik Helleesen, Bukkehavevej 3, 5700 Svendborg
Tony Johansen, Bjernemarksvej 47, 5700 Svendborg
Jette Helleesen, Bukkehavevej 3, 5700 Svendborg
Elin Helleesen, Bjernemarksvej 47, 5700 Svendborg

Direktion

Erik Helleesen, Bukkehavevej 3, 5700 Svendborg
Tony Johansen, Bjernemarksvej 47, 5700 Svendborg

Revision

Tranberg Statsautoriseret Revisionsaktieselskab

Bankforbindelser

Svendborg Sparekasse
Centrumpladsen 19
5700 Svendborg

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets aktivitet er alt inden for entreprenør-, kloak- og maskinstationsarbejde samt broarbejde i havne.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Aktiviteten inden for entreprenør- og kloakarbejder er væsentlig større i forhold til sidste år, mens aktiviteten inden for broarbejde er væsentlig mindre. Den samlede aktivitet udgør en mindre nedgang i forhold til sidste år.

Resultatet før skat udgør -62 t. kr. mod 201 t. kr. sidste år, som var påvirket positivt med en avance på 343 t. kr. vedrørende salg af driftsmidler.

Årets resultat anses ikke for tilfredsstillende.

Usikkerhed om fortsat drift

Kapitalmæssige forhold:

Ved regnskabsårets udløb er selskabet omfattet af kapitalbestemmelserne i Selskabslovens § 119.

Selskabets anpartshavere stiller nødvendig kapital til rådighed.

Ledelsen aflægger derfor årsregnskabet efter going concern-princippet, idet man forventer at opretholde en finansieringsløsning med pengeinstituttet i det kommende år.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Tåsinge Entreprenørforretning ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling samt eksterne omkostninger.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusiv moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer og operationelle leasingomkostninger.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og renteomkostninger, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og kurstab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt rentetillæg og rentegodtgørelser ved skattebetaling. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

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

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Anvendt regnskabspraksis

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 3-6 år

Aktiver med en kostpris på under 12 t.kr. 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.

Leasingkontrakter vedrørende materielle anlægsaktiver, hvor selskabet har alle væsentlige risici og fordele forbundet med ejendomsretten (finansiel leasing), måles ved første indregning i balancen til laveste værdi af dagsværdi og nutidsværdien af de fremtidige leasingydelser. Ved beregning af nutidsværdien anvendes leasingaftalens interne rentefod eller en tilnærmet værdi for denne som diskonteringsfaktor. Finansielt leasede aktiver behandles herefter som øvrige tilsvarende materielle anlægsaktiver.

Den kapitaliserede restleasingforpligtelse indregnes i balancen som en gældsforpligtelse, og leasingydelsens rentedel indregnes over kontraktens løbetid i resultatopgørelsen.

Alle øvrige leasingkontrakter betragtes som operationel leasing. Ydelser i forbindelse med operationel leasing og øvrige lejeaftaler indregnes i resultatopgørelsen over kontraktens løbetid. Selskabets samlede forpligtelse vedrørende operationelle leasingaftaler og lejeaftaler oplyses under eventualposter.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealisationseværdien af varebeholdninger lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Nettorealisationseværdien for varebeholdninger opgøres som salgspris med fradrag af såvel færdiggørelsesomkostninger som omkostninger, der afholdes for at effektuere salget. Nettorealisationseværdien fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, kurans og udvikling i forventet salgspris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealisationseværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde. Salgsværdien måles på baggrund af færdiggørelsesgraden på balancedagen og de samlede forventede indtægter på det enkelte igangværende arbejde.

Når salgsværdien på en entreprisekontrakt ikke kan opgøres pålideligt, måles salgsværdien til de medgåede omkostninger eller til nettorealisationseværdien, såfremt denne er lavere.

Anvendt regnskabspraksis

Det enkelte igangværende arbejde indregnes i balancen under tilgodehavender eller gældsforpligtelser, afhængigt af nettoværdien af salgssummen med fradrag af acontofaktureringer og forudbetalinger.

Periodeafgrænsningsposter

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

Egenkapital - udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Selskabsskat og udskudt skat

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 acontoskatter.

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførelsesberettigede skattemæssige underskud, indregnes med den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed.

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.

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder indregnes de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

I finansielle forpligtelser indregnes tillige den kapitaliserede restleasingforpligtelse på finansielle leasingkontrakter.

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

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

<u>Note</u>	<u>2012</u>	<u>2011</u>
Bruttofortjeneste	2.209.052	2.359.439
2 Personaleomkostninger	-2.045.791	-2.183.663
3 Afskrivninger af materielle anlægsaktiver	-125.229	170.782
Resultat før finansielle poster	38.032	346.558
Andre finansielle indtægter	1.630	156
Andre finansielle omkostninger	-101.859	-145.822
Resultat før skat	-62.197	200.892
4 Skat af årets resultat	11.800	-57.800
Årets resultat	-50.397	143.092
Forslag til resultatdisponering:		
Overføres til overført resultat	0	143.092
Disponeret fra overført resultat	-50.397	0
Disponeret i alt	-50.397	143.092

Balance 30. juni

Aktiver		
<u>Note</u>	<u>2012</u>	<u>2011</u>
Anlægsaktiver		
5 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	202.865	328.094
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>202.865</u>	<u>328.094</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>202.865</u>	<u>328.094</u>
Omsætningsaktiver		
Fremstillede færdigvarer og handelsvarer	88.616	87.071
Varebeholdninger i alt	<u>88.616</u>	<u>87.071</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	402.704	568.586
6 Igangværende arbejder for fremmed regning	43.000	170.900
Udskudt skatteaktiv	104.100	92.300
Andre tilgodehavender	15.420	4.463
Periodeafgrænsningsposter	<u>53.244</u>	<u>58.977</u>
Tilgodehavender i alt	<u>618.468</u>	<u>895.226</u>
Likvide beholdninger	<u>290</u>	<u>1.811</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>707.374</u>	<u>984.108</u>
Aktiver i alt	<u>910.239</u>	<u>1.312.202</u>

Balance 30. juni

Passiver			
<u>Note</u>		<u>2012</u>	<u>2011</u>
Egenkapital			
7	Anpartskapital	125.000	125.000
9	Overført resultat	-533.192	-482.795
	Egenkapital i alt	-408.192	-357.795
Gældsforpligtelser			
10	Leasingforpligtelser	93.253	193.022
	Langfristede gældsforpligtelser i alt	93.253	193.022
	Kortfristet del af langfristet gæld	99.768	101.154
	Gæld til pengeinstitutter	606.555	581.337
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	306.152	459.687
	Anden gæld	212.703	334.797
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	1.225.178	1.476.975
	Gældsforpligtelser i alt	1.318.431	1.669.997
	Passiver i alt	910.239	1.312.202
11	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
12	Nærtstående parter		

Noter

	<u>2012</u>	<u>2011</u>
1. Usikkerhed om going concern		
Kapitalmæssige forhold:		
Ved regnskabsårets udløb er selskabet omfattet af kapitalbestemmelserne i Selskabslovens § 119. Selskabets anpartshavere stiller nødvendig kapital til rådighed. Ledelsen aflægger derfor årsregnskabet efter going concern-princippet, idet man forventer at opretholde en finansieringsløsning med pengeinstituttet i det kommende år.		
2. Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	1.749.207	1.878.796
Pensioner	220.148	228.292
Andre omkostninger til social sikring	16.830	20.520
Personaleomkostninger i øvrigt	59.606	56.055
	<u>2.045.791</u>	<u>2.183.663</u>
3. Afskrivninger af materielle anlægsaktiver		
Afskrivning på andre anlæg, driftsmateriel og inventar	9.262	56.746
Afskrivning på leasede aktiver	115.967	115.967
Fortjeneste eller tab ved salg af materielle anlægsaktiver	0	-343.495
	<u>125.229</u>	<u>-170.782</u>
4. Skat af årets resultat		
Årets regulering af udskudt skat	-11.800	57.800
	<u>-11.800</u>	<u>57.800</u>

Noter

5. Materielle anlægsaktiver

		Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
Kostpris 1. juli 2011		<u>824.057</u>
Kostpris 30. juni 2012		<u>824.057</u>
Af- og nedskrivninger 1. juli 2011		495.963
Årets af- og nedskrivninger		<u>125.229</u>
Af- og nedskrivninger 30. juni 2012		<u>621.192</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2012		<u>202.865</u>
Leasede aktiver indgår med en regnskabsmæssig værdi på		<u>193.601</u>

6. Igangværende arbejder for fremmed regning

Salgsværdi af periodens produktion	83.000	295.900
Modtagne acontobetalingen	<u>-40.000</u>	<u>-125.000</u>
	<u>43.000</u>	<u>170.900</u>

7. Anpartskapital

Anpartskapital 1. juli 2011	<u>125.000</u>	<u>125.000</u>
	<u>125.000</u>	<u>125.000</u>

Anpartskapitalen er fordelt på anparter á 1.000 kr.

8. Reserve for opskrivninger

Reserve for opskrivninger 1. juli 2011	0	102.900
Opløsning af tidligere års opskrivninger	<u>0</u>	<u>-102.900</u>
	<u>0</u>	<u>0</u>

Noter

	<u>30/6 2012</u>	<u>30/6 2011</u>
9. Overført resultat		
Overført resultat 1. juli 2011	-482.795	-728.787
Årets overførte overskud eller underskud	-50.397	143.092
Overført fra opskrivningsreserve	<u>0</u>	<u>102.900</u>
	<u>-533.192</u>	<u>-482.795</u>
10. Leasingforpligtelser		
Leasinggæld	<u>193.021</u>	<u>294.176</u>
	193.021	294.176
Heraf forfalder inden for 1 år	<u>-99.768</u>	<u>-101.154</u>
	<u>93.253</u>	<u>193.022</u>

11. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Kautionsforpligtelse:

Kautionsforpligtelse er stillet over for søsterselskabs mellemværende med pengeinstitut, hvis gæld pr. 30. juni 2012 udgør 658 t. kr.

Øvrige:

Arbejds- og betalingsgarantier stillet af pengeinstitut 59 t. kr.

Af andre anlæg, driftsmateriel og inventar, udgør den regnskabsmæssige værdi pr. 30. juni 2012 194 t. kr. af note 5, som er finansieret ved finansiel leasing, hvor leasingforpligtelsen 30. juni 2012 udgør 193 t.kr.

Noter

12. Nærtstående parter

Ejerforhold

Følgende er noteret i selskabets fortegnelse som ejer af minimum 5 % af stemmerne eller minimum 5 % af selskabskapitalen:

Erik Helleesen, Bukkehavevej 3, 5700 Svendborg

Tony Johansen, Bjernemarksvej 47, 5700 Svendborg

Jette Helleesen, Bukkehavevej 3, 5700 Svendborg

Elin Helleesen, Bjernemarksvej 47, 5700 Svendborg