

Seto Entreprise ApS

Englandsvej 2
4800 Nykøbing F

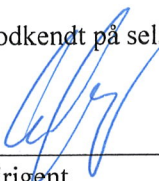
CVR nr.: 34 88 51 33

ÅRSRAPPORT

14. december 2012 - 30. september 2013

1. regnskabsår

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling, den 10.3.2014



Dirigent
Leif Sørensen

964 årsrapport 2012/13

Seto Entreprise ApS

Englandsvej 2
4800 Nykøbing F

CVR nr.: 34 88 51 33

ÅRSRAPPORT

14. december 2012 - 30. september 2013

1. regnskabsår

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling, den 10.3.2014



Dirigent
Leif Sørensen

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Selskabsoplysninger	2
Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Noter	11

Selskabsoplysninger

Selskab

Seto Entreprise ApS
Englandsvej 2
4800 Nykøbing F

CVR nr.: 34 88 51 33

Regnskabsår: 14. december 2012 - 30. september 2013

Hjemstedskommune: Guldborgsund

Direktion

Sebastian Damian Sørensen

Aktivitet

Bygge- og anlægsvirksomhed og hermed beslægtet virksomhed

Revision

Øernes Revision A/S
Langgade 4
4800 Nykøbing F.

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 14. december 2012 - 30. september 2013 for Seto Entreprise ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2013 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 14. december 2012 - 30. september 2013.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Nykøbing F., den 6. marts 2014

Direktion



Sebastian Damian Sørensen

Generalforsamlingsbeslutning

Generalforsamlingen har besluttet, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår ikke skal revideres.

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Til kapital lejeren i Seto Entreprise ApS.

Vi har revideret årsregnskabet for Seto Entreprise ApS for regnskabsåret 14. december 2012 - 30. september 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.

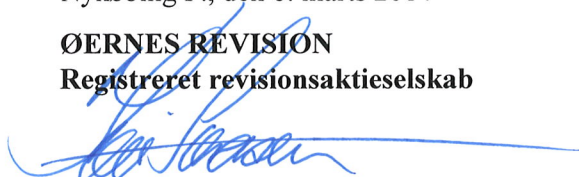
Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2013 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 14. december 2012 - 30. september 2013 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Nykøbing F., den 6. marts 2014

ØERNES REVISION
Registreret revisionsaktieselskab



Kim Sørensen
Registreret revisor
FSR - danske revisorer

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B virksomheder.

Det er selskabets 1. regnskabsår, hvorfor årsrapporten ikke indeholder sammenligningstal.

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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 for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

RESULTATOPGØRELSEN

Resultatopgørelsen er opstillet artsopdelt.

Indregningskriterier

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

Nettoomsætning

Indtægter indregnes i takt med, at de indtjenes efter faktureringsmetoden.

Anvendt regnskabspraksis

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 24,5% af alle midlertidige forskelle mellem skattemæssige og regnskabsmæssige værdier af omsætningsaktiver og anlægsaktiver.

Selskabet er omfattet af reglerne om tvungen sambeskatning. Moderselskabet, Fa. Sørensens Holding ApS er administrationselskab og betaler dermed koncernens samlede selskabsskat til skattemyndighederne.

Skyldig og tilgodehavende selskabsskat, som endnu ikke er afregnet med administrationselskabet, indregnes i balancen som selskabsskat.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

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

Afskrivningsgrundlaget er kostprisen med fradrag af en forventet scrapværdi efter afsluttet brugstid.

Der foretages lineære afskrivninger beregnet på grundlag af aktivernes forventede brugstid, som er fastsat til 5 år.

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år	0 %

Småanskaffelser samt aktiver med en forventet levetid på under 3 år omkostningsføres i anskaffelsesåret i overensstemmelse med reglerne for skattemæssig udgiftsførsel af småaktiver.

Fortjeneste og tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter, tab under andre driftsomkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

Varebeholdninger

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

Kostpris for handelsvarer, råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

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

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles i balancen til amortiseret kostpris, oftest svarende til nominel værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab. Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til kostpris på tidspunktet for stiftelse af gældsforholdet. Efterfølgende måles gældsforpligtelserne til amortiseret kostpris, hvilket for korte og uforrentede gældsforpligtelser sædvanligvis svarer til den nominelle værdi.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet som aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Periodeafgrænsningsposter indregnet som passiver omfatter modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år.

Skyldig skat 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 måles af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser.

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. I årsrapporten er anvendt en skattesats på 24,5%.

Resultatopgørelse for 14. december 2012 - 30. september 2013

<u>Note</u>	<u>2012/13</u>
Bruttoresultat	<u>-19.213</u>
Bruttotab	-19.213
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	<u>-5.713</u>
Resultat før finansielle poster	-24.926
Andre finansielle indtægter	15
Øvrige finansielle omkostninger	<u>-313</u>
Ordinært resultat før skat	-25.224
Skat af årets resultat	<u>4.297</u>
Årets resultat	<u><u>-20.927</u></u>
Resultatdisponering	
Udbytte	0
Fremført til næste år	<u>-20.927</u>
I alt	<u><u>-20.927</u></u>

Balance pr. 30. september 2013

<u>Note</u>	<u>2012/13</u>
AKTIVER	
Anlægsaktiver	
Materielle anlægsaktiver	
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	60.671
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>60.671</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>60.671</u>
Omsætningsaktiver	
Varebeholdninger	
Råvarer og hjælpematerialer	4.584
Varebeholdninger i alt	<u>4.584</u>
Tilgodehavender	
Andre tilgodehavender	8.364
Værdi af skatteaktiv	4.297
Periodeafgrænsningsposter	11.262
Tilgodehavender i alt	<u>23.923</u>
Likvide beholdninger	
Likvide midler	5.010
Likvide beholdninger i alt	<u>5.010</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>33.517</u>
AKTIVER I ALT	<u><u>94.188</u></u>

Balance pr. 30. september 2013

<u>Note</u>	<u>2012/13</u>
PASSIVER	
Egenkapital	
Virksomhedskapital	80.000
Overkurs	0
Overført overskud eller underskud	-16.927
1 Egenkapital i alt	<u>63.073</u>
Gældsforpligtelser	
Kortfristede gældsforpligtelser	
Leverandører af varer og tjenesteydelser	21.465
Gæld til tilknyttede virksomheder	1.670
Anden gæld	7.980
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>31.115</u>
Gældsforpligtelser i alt	<u>31.115</u>
PASSIVER I ALT	<u><u>94.188</u></u>
2 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	
3 Eventualforpligtigelser	

Noter

2012/13

1 Egenkapital

Anpartskapital

Anpartskapitalen er fordelt i anparter á kr. 100 og mutipla heraf.

80.000

Overkurs

Overkurs ved stiftelse

4.000

Overført til frie reserver

-4.000

Overkurs ultimo

0

Overført overskud eller underskud

Overført fra sidste år

0

Overført fra overkurs

4.000

Overført i henhold til resultatdisponering

-20.927

Overført overskud eller underskud

-16.927

Egenkapital

63.073

Stiftelsesomkostninger

7.687

2 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har ingen pantsætninger eller sikkerhedsstillelser.

3 Eventualforpligtigelser

Selskabet indgår i sambeskatning med moder- og søsterselskab.

Den skyldige skat for koncernen på balancedagen udgør

24.308