



Entreprenør T. Pedersen ApS

CVR-nr. 33 87 21 35

Årsrapport

1. januar - 31. december 2013

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 13. juni 2014.

Thomas Paw Pedersen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2013	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Noter	11

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2013 for Entreprenør T. Pedersen ApS.

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, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2013 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2013.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2013 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Vrå, den 18. marts 2014

Direktion

Thomas Paw Pedersen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejeren i Entreprenør T. Pedersen ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Entreprenør T. Pedersen ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2013 på grundlag af selskabets 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 bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisorerets 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.

Aalborg, den 18. marts 2014

Kvist & Jensen, Aalborg

statsautoriserede revisorer A/S

Jens Aaen
statsautoriseret revisor

Sten V. Kristensen
registreret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	Entreprenør T. Pedersen ApS Vråvej 606 9760 Vrå
	CVR-nr.: 33 87 21 35
	Stiftet: 19. august 2011
	Hjemsted: Hjørring
	Regnskabsår: 1. januar - 31. december 3. regnskabsår
Direktion	Thomas Paw Pedersen
Revisor	Kvist & Jensen, Aalborg, statsautoriserede revisorer A/S

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Hovedaktiviteten har i lighed med tidligere år bestået af entreprenørvirksomhed og dermed forbundet virksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttofortjeneste udgør 3,0 mio. kr. mod 2,0 mio. kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør -817 t.kr. mod -372 t.kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for meget utilfredsstillende.

Årets resultat og den økonomiske udvikling levede ikke op til forventningerne og anses for meget utilfredsstillende. Selskabets indtjening er i år forværret sammenlignet med tidligere år. Ledelsens forventning er at resultatet kan forbedres i forhold til resultatet i år ved forskellige tiltag til effektivisering og besparelser i driften.

Det er en forudsætning for den fortsatte drift, at der opnåes tilstrækkelig finansiering til at gennemføre den planlagte drift og at selskabet finder besparelser på omkostningerne og genererer en væsentlige større indtjening. Det skal ske gennem effektivisering af driften. Ledelsen forventer at kunne opnå tilstrækkelig finansiering og positive resultater de 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 Entreprenør T. Pedersen ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

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, 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 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.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning 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 eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Vareforbrug omfatter omkostninger til køb af råvarer og hjælpematerialer med fradrag af rabatter.

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

Anvendt regnskabspraksis

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen 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

Materielle anlægsaktiver 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.

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

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år
---	------

Småaktiver med en forventet levetid under 1 år indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsmkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under af og nedskrivninger.

Finansielle anlægsaktiver

Deposita

Deposita indregnes til kostpris.

Tilgodehavender

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

Anvendt regnskabspraksis

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.

Periodeafgrænsningsposter

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

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

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.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	<u>2013</u>	<u>2012</u>
Bruttofortjeneste	2.961.509	2.014.037
2 Personaleomkostninger	-3.640.470	-2.191.511
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-78.571	-63.912
Nedskrivninger af omsætningsaktiver, bortset fra finansielle omsætningsaktiver	0	-92.565
Driftsresultat	-757.532	-333.951
Andre finansielle indtægter	2.238	975
3 Øvrige finansielle omkostninger	-61.683	-49.116
Resultat før skat	-816.977	-382.092
Skat af årets resultat	0	10.384
Årets resultat	-816.977	-371.708
Forslag til resultatdisponering:		
Disponeret fra overført resultat	-816.977	-371.708
Disponeret i alt	-816.977	-371.708

Balance 31. december

Aktiver		
<u>Note</u>	<u>2013</u>	<u>2012</u>
Anlægsaktiver		
4 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	278.062	447.338
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>278.062</u>	<u>447.338</u>
5 Deposita	65.918	47.318
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>65.918</u>	<u>47.318</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>343.980</u>	<u>494.656</u>
Omsætningsaktiver		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	1.041.656	108.255
Igangværende arbejder for fremmed regning	96.000	37.669
Tilgodehavende selskabsskat	15.000	0
Andre tilgodehavender	185.586	28.000
6 Tilgodehavende hos virksomhedsdeltagere og ledelse	14.543	26.162
Periodeafgrænsningsposter	8.188	729
Tilgodehavender i alt	<u>1.360.973</u>	<u>200.815</u>
Likvide beholdninger	<u>0</u>	<u>2.638</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>1.360.973</u>	<u>203.453</u>
Aktiver i alt	<u>1.704.953</u>	<u>698.109</u>

Balance 31. december

Passiver		<u>2013</u>	<u>2012</u>
<u>Note</u>			
Egenkapital			
7	Virksomhedskapital	80.000	80.000
8	Overført resultat	<u>-950.269</u>	<u>-133.292</u>
	Egenkapital i alt	<u>-870.269</u>	<u>-53.292</u>
 Gældsforpligtelser			
	Gæld til pengeinstitutter	137.478	0
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	417.089	274.578
	Anden gæld	<u>2.020.655</u>	<u>476.823</u>
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>2.575.222</u>	<u>751.401</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>2.575.222</u>	<u>751.401</u>
	 Passiver i alt	 <u>1.704.953</u>	 <u>698.109</u>
 9 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser			
10 Eventualposter			
11 Nærtstående parter			

Noter

1. Usikkerhed om going concern

Årets resultat og den økonomiske udvikling levede ikke op til forventningerne og anses for meget utilfredsstillende. Selskabets indtjening er i år forværret sammenlignet med tidligere år. Ledelsens forventning er at resultatet kan forbedres i forhold til resultatet i år ved forskellige tiltag til effektivisering og besparelser i driften.

Det er en forudsætning for den fortsatte drift, at der opnåes tilstrækkelig finansiering til at gennemføre den planlagte drift og at selskabet finder besparelser på omkostningerne og genererer en væsentlige større indtjening. Det skal ske gennem effektivisering af driften. Ledelsen forventer at kunne opnå tilstrækkelig finansiering og positive resultater de kommende år.

	<u>2013</u>	<u>2012</u>
2. Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	3.365.890	2.047.224
Andre omkostninger til social sikring	22.654	14.760
Personaleomkostninger i øvrigt	<u>251.926</u>	<u>129.527</u>
	<u>3.640.470</u>	<u>2.191.511</u>
3. Øvrige finansielle omkostninger		
Andre renteomkostninger	<u>61.683</u>	<u>49.116</u>
	<u>61.683</u>	<u>49.116</u>
4. Materielle anlægsaktiver		<u>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</u>
Kostpris 1. januar 2013		521.624
Tilgang		69.295
Afgang		<u>-193.028</u>
Kostpris 31. december 2013		<u>397.891</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2013		74.286
Årets afskrivninger		71.145
Tilbageførsel af af- og nedskrivninger på afhændede aktiver		<u>-25.602</u>
Af- og nedskrivninger 31. december 2013		<u>119.829</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2013		<u>278.062</u>

Noter

	31/12 2013	31/12 2012	
5. Deposita			
Kostpris 1. januar 2013	47.318	47.318	
Tilgang i årets løb	18.600	0	
Kostpris 31. december 2013	65.918	47.318	
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2013	65.918	47.318	
6. Tilgodehavende hos virksomhedsdeltagere og ledelse			
Tilgodehavende hos ledelsen kan 31. december 2013 specificeres således:			
Kategori	Rentefod	Tilbagebetalte beløb i regnskabsåret	Tilgodehavende i alt 31. december 2013
Selskabsdeltagere	10,2	11.619	14.543
7. Virksomhedskapital			
Virksomhedskapital 1. januar 2013	80.000	80.000	
	80.000	80.000	
8. Overført resultat			
Overført resultat 1. januar 2013	-133.292	218.416	
Årets overførte overskud eller underskud	-816.977	-371.708	
Overført overkurs ved emission	0	20.000	
	-950.269	-133.292	
9. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser			
Der forefindes ingen pantsætninger eller sikkerhedsstillelser.			

Noter

10. Eventualposter

Eventualforpligtelser

Selskabet har udover hvad fremgår af årsrapporten, ingen andre eventualforpligtelser.

Operationel leasing

Selskabet har en operationel leje - og leasingforpligtigelse der udgør kr. 400.813.

11. Nærtstående parter

Ejerforhold

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

Thomas Paw Pedersen,