

ÅRSRAPPORT 2012

ES Entreprise ApS
Strandvejen 91
4281 Gørlev

CVR nr. 30355865

Indsender:

Eye-revision
Taastrup Hovedgade 117, 1. sal
2630 Taastrup

Fremlagt og godkendt

på den ordinære generalforsamling den 25. maj 2013

Dirigent

Niels Ebbe Sørensen



Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	Side	3
Anvendt regnskabspraksis	Side	4
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	Side	6
Balance pr. 31. december	Side	7
Noter	Side	9

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 2012 for ES Entreprise ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er ledelsens opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og den finansielle stilling pr. 31. december 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2012.

Selskabets årsrapport for 2012 er ikke revideret. Ledelsen anser betingelserne for fravalg af revision i henhold til årsregnskabslovens § 135 som opfyldt.

Under henvisning til årsregnskabslovens § 135 har kapitalejerne besluttet, at selskabets årsrapport for 2013 ikke skal revideres, idet ledelsen anser betingelserne som værende opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Gørlev, den 24. maj 2013

Direktion



Niels Ebbe Sørensen

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for ES Entreprise ApS 2012 aflægges i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

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 og nedskrivninger.

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.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved normal afskrivning. Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til den lavere genindvindingsværdi.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Med henvisning til Årsregnskabslovens § 32, stk 1 har selskabet sammendraget visse poster i resultatopgørelsen i posten bruttofortjeneste. Posten bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, vareforbrug, andre eksterne omkostninger og andre driftsindtægter.

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af ydelser indregnes i resultatopgørelsen i takt med udførelsen, såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætning indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget. Nettoomsætningen svarer således til salgsværdien af årets udførte arbejder (produktionsmetoden).

Andre eksterne omkostninger

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

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelse vedrørende selskabsskat.

Anvendt regnskabspraksis

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt 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.

Balancen

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Udbytte

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som en særskilt post under egenkapitalen. Forslag til udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelsen.

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst afsat med 25%, og reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af 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 fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisationsværdi.

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. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 25%.

Gældsforpligtelser

Gæld er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

Note	2012	2011
Bruttofortjeneste	294.448	679.241
1. Personaleomkostninger	-390.871	-615.033
2. Afskrivninger og nedskrivninger	0	-115.231
RESULTAT AF ORDINÆR DRIFT	-96.423	-51.023
Andre finansielle indtægter	2.111	891
Øvrige finansielle omkostninger	-1.493	-1.307
RESULTAT FØR SKAT	-95.805	-51.439
Skat af årets resultat	23.173	70.424
ÅRETS RESULTAT	-72.632	18.985
Forslag til resultatdisponering		
Overført resultat	-72.632	18.985
Disponeret i alt	-72.632	18.985

Balance pr. 31. december

Note	2012	2011
AKTIVER		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	53.875	165.515
Skatteaktiv	93.597	70.424
Periodeafgrænsningsposter	15.577	9.429
Tilgodehavender i alt	163.049	245.368
Likvide beholdninger	218.023	399.833
Likvide beholdninger i alt	218.023	399.833
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	381.072	645.201
AKTIVER I ALT	381.072	645.201

Balance pr. 31. december

Note	2012	2011
PASSIVER		
3. Egenkapital		
4. Selskabskapital	125.000	125.000
Overført resultat	151.408	224.040
EGENKAPITAL ALT	276.408	349.040
Leverandører af varer og tjenesteydelser	26.116	127.576
Anden gæld	66.019	156.056
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse	12.529	12.529
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	104.664	296.161
GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT	104.664	296.161
PASSIVER I ALT	381.072	645.201
5. Hovedaktivitet		
6. Eventualposter		

Noter

	2012	2011
1. Personalemkostninger		
Lønninger	381.482	592.121
Andre udgifter til social sikring	9.389	22.912
Personalemkostninger i alt	390.871	615.033
2. Afskrivninger og nedskrivninger		
Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver	0	115.231
Afskrivninger og nedskrivninger i alt	0	115.231
3. Egenkapital		
Selskabskapital		
Primo	125.000	125.000
Ultimo	125.000	125.000
Overført resultat		
Primo	224.040	205.055
Overført fra resultatdisponering	-72.632	18.985
Ultimo	151.408	224.040
Egenkapital ultimo	276.408	349.040
4. Selskabskapital		
Virksomhedskapitalen består af 125 anparter á kr. 1.000. Ingen anparter er tillagt særlige rettigheder.		
5. Hovedaktivitet		
Selskabets hovedaktivitet består i bygge- og anlægsvirksomhed indenfor gulvbelægning samt aktiviteter i tilknytning hertil.		
6. Eventualposter		
Udover sædvanlige garantier for udført arbejde, er der ikke stillet særlige garantier.		