

ÅRSRAPPORT 2013

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 31. maj 2014

Dirigent

Niels Ebbe Sørensen



Indholdsfortegnelse

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

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 2013 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 2013 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2013.

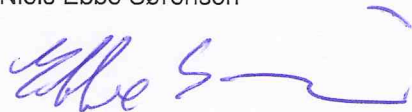
Selskabets årsrapport for 2013 er ikke revideret. Ledelsen anser betingelserne for fravalg af revision i henhold til årsregnskabslovens § 135 som opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Gørlev, den 31. maj 2014

Direktion

Niels Ebbe Sørensen



Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for ES Entreprise ApS 2013 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.

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.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Materielle anlægsaktiver

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

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde. 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 3-10 år.

Aktiver med en kostpris pr. enhed under den skattemæssige beløbsgrænse for småaktiver indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab med 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.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal 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 den aktuelle skattesats, og reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatte.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode 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 nettorealiseringsværdi.

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.

Gældsforpligtelser

Gæld er målt til amortiseret kostpris svarende til nominal værdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

Note	2013	2012
Bruttofortjeneste	214.325	294.448
1. Personaleomkostninger	-231.800	-390.871
2. Afskrivninger og nedskrivninger	-4.556	0
RESULTAT AF ORDINÆR DRIFT	-22.031	-96.423
Andre finansielle indtægter	630	2.111
Øvrige finansielle omkostninger	-5.113	-1.493
RESULTAT FØR SKAT	-26.514	-95.805
Skat af årets resultat	5.357	23.173
ÅRETS RESULTAT	-21.157	-72.632
Forslag til resultatdisponering		
Overført resultat	-21.157	-72.632
Disponeret i alt	-21.157	-72.632

Balance pr. 31. december

Note	2013	2012
AKTIVER		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	11.844	0
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>11.844</u>	<u>0</u>
ANLÆGSAKTIVER I ALT	<u>11.844</u>	<u>0</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	198.712	53.875
Skatteaktiv	98.954	93.597
Periodeafgrænsningsposter	2.932	15.577
Tilgodehavender i alt	<u>300.598</u>	<u>163.049</u>
Likvide beholdninger	124.786	218.023
Likvide beholdninger i alt	<u>124.786</u>	<u>218.023</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	<u>425.384</u>	<u>381.072</u>
AKTIVER I ALT	<u>437.228</u>	<u>381.072</u>

Balance pr. 31. december

Note	2013	2012
PASSIVER		
3. Egenkapital		
4. Selskabskapital	125.000	125.000
Overført resultat	130.251	151.408
EGENKAPITAL ALT	255.251	276.408
Leverandører af varer og tjenesteydelser	104.397	26.116
Anden gæld	63.741	66.019
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse	13.839	12.529
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	181.977	104.664
GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT	181.977	104.664
PASSIVER I ALT	437.228	381.072
5. Hovedaktivitet		
6. Eventualposter		

Noter

	2013	2012
1. Personalemkostninger		
Lønninger	229.100	381.482
Andre udgifter til social sikring	2.700	9.389
Personalemkostninger i alt	231.800	390.871
2. Afskrivninger og nedskrivninger		
Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver	4.556	0
Afskrivninger og nedskrivninger i alt	4.556	0
3. Egenkapital		
Selskabskapital		
Primo	125.000	125.000
Ultimo	125.000	125.000
Overført resultat		
Primo	151.408	224.040
Overført fra resultatdisponering	-21.157	-72.632
Ultimo	130.251	151.408
Egenkapital ultimo	255.251	276.408
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.		