

Traficom ApS

Køge
CVR-nr. 32 82 66 95

REVISION & RÅDGIVNING

Årsrapport for 2011/12 (3. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære
generalforsamling

Brøndby den 26. marts 2013



Johnny Rubini Jensen

Dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæringer	4
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	6
Ledelsesberetning	7
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse 1. oktober 2011 - 30. september 2012	12
Balance pr. 30. september 2012	13
Noter til årsrapporten	15

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. oktober 2011 - 30. september 2012 for Traficom ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2011 - 30. september 2012.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Lille Skensved, den 22. marts 2013

Direktion



Johnny Rubini Jensen
direktør

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejeren i Traficom ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Traficom ApS for regnskabsåret 1. oktober 2011 - 30. september 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

Vort ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vor 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 vor opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vor konklusion med forbehold.

Forbehold

Grundlag for konklusion med forbehold

Selskabet har efter regnskabsårets udløb realiseret et underskud, og det er usikkert hvorvidt selskabet i den resterende del af det kommende regnskabsår kan vende resultatudviklingen. Da selskabet samtidig skal indfri overforfaldne kreditorer, er det usikkert om selskabets likviditetsberedskab er tilstrækkeligt. Denne situation tyder på, at der er en væsentlig usikkerhed, der kan rejse betydelig tvivl om selskabets mulighed for at fortsætte driften, hvorfor selskabet kan være ude af stand til at realisere sine aktiver og indfri sine forpligtelser som led i den normale drift. Årsregnskabet giver ikke fyldestgørende oplysning om dette forhold.

Den uafhængige revisors erklæringer

Konklusion med forbehold

Det er vores opfattelse, at årsrapporten, bortset fra indvirkningerne af det i forbeholdet anførte, giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2011 - 30. september 2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Erklæring i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Supplerende oplysninger vedrørende andre forhold

Selskabet har ikke rettidigt indberettet moms, A-skat og løn for 2012. Forholdene er indberettet efterfølgende. Selskabet har ikke indberettet løn til kapitalejer for 2011. Forholdene kan være ansvarspådragende.


Ledelsen har ikke overholdt tidsfristerne for indsendelse af årsrapporten til Erhvervsstyrelsen, hvorved ledelsen kan ifalde ansvar.

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 vor opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Brøndby, den 22. marts 2013

ALBJERG
Statsautoriseret Revisionsaktieselskab



Tommy Nørskov
Statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

Traficom ApS
Ølsemaglevej 72
Ølsemagle
4623 Lille Skensved

CVR-nr.: 32 82 66 95
Regnskabsår: 1. oktober - 30. september
Stiftet: 17. marts 2010
Hjemsted: Køge

Direktion

Johnny Rubini Jensen, direktør

Revision

ALBJERG
Statsautoriseret Revisionsaktieselskab
Vallensbækvej 12
2605 Brøndby

Pengeinstitut

Nordea Bank Danmark A/S

Ledelsesberetning

Årsrapporten for Traficom ApS for 2011/12 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Hovedaktivitet

Selskabets formål er at sælge, opsætte og udleje afspærringsmateriel samt hermed beslægtet virksomhed.

Udvikling i året

Selskabets resultatopgørelse for 2011/12 udviser et underskud på kr. 125.536, og selskabets balance pr. 30. september 2012 udviser en egenkapital på kr. 81.800.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Traficom ApS for 2011/12 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2011/12 er aflagt i kr.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herudover 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.

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.

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.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

Andre eksterne omkostninger

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

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger indeholder gager og lønninger samt lønafhængige omkostninger.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver.

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 under acontoskatteordningen m.v.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat, 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.

Selskabet er sambeskattet med tilknyttede danske virksomheder. Den aktuelle selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

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

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostpris reduceret med eventuel restværdi, fordeles lineært over aktivernes forventede brugstid, der udgør:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 5 år

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

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

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 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.

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%.

Anvendt regnskabspraksis

Gældsforpligtelser

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

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominal værdi.

Resultatopgørelse 1. oktober 2011 - 30. september 2012

	<u>Note</u>	<u>2011/2012</u>	<u>2010/2011</u>
		kr.	kr.
Bruttofortjeneste		158.233	992.220
Personaleomkostninger	1	-363.148	0
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver		<u>56.367</u>	<u>-118.255</u>
Resultat før finansielle poster		-148.548	873.965
Finansielle indtægter	2	15	0
Finansielle omkostninger	3	<u>-16.827</u>	<u>-29.438</u>
Resultat før skat		-165.360	844.527
Skat af årets resultat	4	<u>39.824</u>	<u>-220.719</u>
Årets resultat		<u>-125.536</u>	<u>623.808</u>

Resultatdisponering

Forslag til resultatdisponering

Foreslået udbytte	0	600.000
Overført resultat	<u>-125.536</u>	<u>23.808</u>
	<u>-125.536</u>	<u>623.808</u>

Balance pr. 30. september 2012

Aktiver

	<u>Note</u>	<u>2012</u> kr.	<u>2011</u> kr.
Anlægsaktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		<u>409.653</u>	<u>756.326</u>
Materielle anlægsaktiver	5	<u>409.653</u>	<u>756.326</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>409.653</u>	<u>756.326</u>
Omsætningsaktiver			
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		111.154	930.138
Tilgodehavender hos associerede virksomheder		0	16.731
Andre tilgodehavender		14.400	0
Periodeafgrænsningsposter		<u>13.631</u>	<u>25.660</u>
Tilgodehavender		<u>139.185</u>	<u>972.529</u>
Likvide beholdninger		<u>0</u>	<u>494.739</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>139.185</u>	<u>1.467.268</u>
Aktiver i alt		<u>548.838</u>	<u>2.223.594</u>

Balance pr. 30. september 2012

Passiver

	Note	2012 kr.	2011 kr.
Selskabskapital		80.000	80.000
Overført resultat		1.800	127.336
Foreslået udbytte for regnskabsåret		0	600.000
Egenkapital	6	81.800	807.336
Hensættelse til udskudt skat		0	39.824
Hensatte forpligtelser i alt		0	39.824
Kreditinstitutter		41.283	288.531
Selskabsskat		0	201.923
Langfristede gældsforpligtelser		41.283	490.454
Kreditinstitutter		43.719	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		0	750.836
Gæld til tilknyttede virksomheder		105.673	0
Selskabsskat		198.923	14.413
Anden gæld		77.440	120.731
Kortfristede gældsforpligtelser		425.755	885.980
Gældsforpligtelser i alt		467.038	1.376.434
Passiver i alt		548.838	2.223.594
Eventualposter m.v.	7		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	8		

Noter til årsrapporten

	<u>2011/2012</u> kr.	<u>2010/2011</u> kr.
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	362.428	0
Andre omkostninger til social sikring	720	0
	<u>363.148</u>	<u>0</u>
2 Finansielle indtægter		
Andre finansielle indtægter	15	0
	<u>15</u>	<u>0</u>
3 Finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger tilknyttede virksomheder	6.334	0
Andre finansielle omkostninger	10.493	29.438
	<u>16.827</u>	<u>29.438</u>
4 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	0	201.923
Årets udskudte skat	-39.824	18.796
	<u>-39.824</u>	<u>220.719</u>
5 Materielle anlægsaktiver		
		Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
Kostpris 1. oktober 2011		892.483
Tilgang i årets løb		134.505
Afgang i årets løb		<u>-446.242</u>
Kostpris 30. september 2012		<u>580.746</u>

Noter til årsrapporten

5 Materielle anlægsaktiver (Fortsat)

	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
Af- og nedskrivninger 1. oktober 2011	136.157
Årets afskrivninger	103.015
Tilbageførte ned- og afskrivninger på afhændede aktiver	-68.079
	<u>171.093</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. september 2012	<u><u>409.653</u></u>

6 Egenkapital

	Selskabskapital	Overført resultat	Foreslået udbyt- te for regnskabs- året	I alt
Egenkapital 1. oktober 2011	80.000	127.336	600.000	807.336
Betalt ordinært udbytte	0	0	-600.000	-600.000
Årets resultat	0	-125.536	0	-125.536
Egenkapital 30. september 2012	<u><u>80.000</u></u>	<u><u>1.800</u></u>	<u><u>0</u></u>	<u><u>81.800</u></u>

7 Eventualposter m.v.

Selskabet har indgået leasingaftaler med en restløbetid på 14 måneder svarende til en restforpligtelse på kr. 35.377 pr. statusdag.

Selskabet har indgået huslejekontrakt med en opsigelsesperiode på 6 måneder svarende til en forpligtelse på kr. 28.800 pr. statusdag.

8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for bankgæld har selskabet udstedt ejerpantebrev i en af selskabets biler.