

P T ENTREPRENØR & SERVICE ApS

Årsrapport

1. oktober 2011 - 30. september 2012

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

20/02/2013

Søren Wonsild Glud

Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	5
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Noter	11

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden P T ENTREPRENØR & SERVICE ApS
Munkehøjvænge 23
3520 Farum

CVR-nr: 32881106
Regnskabsår: 01/10/2011 - 30/09/2012

Bankforbindelse Nordea

Ledespåtegning

Direktion har dags dato aflagt årsregnskabet for perioden 1. oktober 2011 til 30. september 2012 for PT Entreprenør & Service ApS.

Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig således, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Årsregnskabet indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Farum, den 10. februar 2013

Farum, den 10/02/2013

Direktion

Søren Wonsild Glud

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets aktiviteter består i at udføre entreprenør arbejde med især beton.

Usædvanlige forhold

Der har ingen usædvanlige forhold været i regnskabsåret.

Usikkerhed ved indregning eller måling

Der har ingen usikkerhed været ved indregning eller måling i regnskabsåret.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat anses for tilfredsstillende.

Forsknings- og udviklingsomkostninger

Selskabet driver ingen egentlig forsknings- og udviklingsaktivitet.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet betydningsfulde hændelser, som kan øve indflydelse på bedømmelsen af selskabets økonomiske stilling pr. 30. september 2012.

Fravalg af revision

Selskabet har fravalgt revision. Det er ledelsens opfattelse, at betingelserne herfor er til stede.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

Årsregnskabet for PT Entreprenør & Service ApS for 2012 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Ændring i anvendt regnskabspraksis
Ingen.

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 der 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 oprindeligt 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

Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til produktion, administration, lokaler mv.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og –omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og –tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

5

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Ekstraordinære indtægter og omkostninger

Ekstraordinære indtægter og omkostninger indeholder indtægter og omkostninger, som hidrører fra begivenheder eller transaktioner, der klart afviger fra den ordinære drift og som ikke forventes at være af tilbagevendende karakter.

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

Anlægsaktiver

Anlægsaktiver vurderes til anskaffelsespris med fradrag af afskrivninger.

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

Driftsinventar 4 år

Aktiver med en kostpris på under skattevæsenets grænse pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved 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 andre driftsindtægter og – omkostninger.

Igangværende arbejder

Igangværende arbejder optages til forventet faktureringsværdi.

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.

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.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

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 nettoskat-teaktiver 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. For indeværende år er anvendt en skattesats på 25 %.

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved lånoptagelse 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 provenuet og den nominelle værdi inddrages i resultatopgørelsen over låneperioden.

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

Resultatopgørelse 1. okt 2011 - 30. sep 2012

	Note	2011/12 kr.	2011/12 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		1.170.541	1.142.168
Distributionsomkostninger		-98.333	-73.299
Administrationsomkostninger		-584.551	-607.660
Resultat af ordinær primær drift		487.657	461.209
Øvrige finansielle omkostninger		-25.178	-24.917
Ordinært resultat før skat		462.479	436.291
Ekstraordinært resultat før skat		462.479	436.291
Skat af årets resultat		-119.887	-124.579
Årets resultat		342.592	311.712
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		342.592	311.712
I alt		342.592	311.712

Balance 30. september 2012

Aktiver

	Note	2011/12 kr.	2011/12 kr.
Produktionsanlæg og maskiner		211.548	175.900
Materielle anlægsaktiver i alt		211.548	175.900
Anlægsaktiver i alt		211.548	211.548
Råvarer og hjælpematerialer		25.000	25.000
Varebeholdninger i alt		25.000	25.000
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		880.844	878.309
Igangværende arbejder for fremmed regning		450.000	50.000
Andre tilgodehavender		140.250	0
Tilgodehavender i alt		1.471.094	928.309
Likvide beholdninger		205.514	461.124
Omsætningsaktiver i alt		1.701.608	1.414.433
AKTIVER I ALT		1.913.156	1.590.333

Balance 30. september 2012

Passiver

	Note	2011/12 kr.	2011/12 kr.
Virksomhedskapital (Aktiekapital/anpartskapital/fondskapital)		80.000	80.000
Overført resultat		654.305	311.712
Egenkapital i alt		734.305	391.712
Leverandører af varer og tjenesteydelser		503.906	715.580
Skyldig selskabsskat		244.466	124.579
Anden gæld		430.479	316.393
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		1.178.851	1.198.621
Gældsforpligtelser i alt		1.178.851	1.198.621
PASSIVER I ALT		1.913.156	1.590.333

Noter

1. Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold

Noter 2012 2011

1. Medarbejdere

Selskabet har 6 timelønsansatte og 1 funktionær.

2. Driftsmidler

Driftsmidler, primo kost	234.400	-
Driftsmidler, årets tilgang	103.649	234.400
Driftsmidler, afskrivninger primo	(58.500)	-
Driftsmidler, årets afskrivninger	(68.000)	(58.500)
	211.548	175.900

3. Leasingforpligtelser

2 biler med ydelser på i alt ca kr. 12.000, der udløber om 3 måneder.

Diverse maskiner med ydelser på i alt ca kr. 200.000, der udløber om 5 år.

4. Eventualaktiver og eventuel gæld

Ingen udover de for branchen normalt gældende.

Her kan du indsætte tekst og tabeller.

Denne side er ikke en del af årsrapporten, men indeholder information om indsendelsesmetoden

Denne årsrapport er afleveret ved hjælp af Digital Signatur.

Årsrapporten, som er modtaget digitalt, indeholder således ikke underskrift fra dirigent eller revisor.

I henhold til indsendelsesbekendtgørelsen § 5, stk. 4 indestår indsenderen over for styrelsen for, at årsrapporten er underskrevet som minimum af dirigenten for generalforsamling eller det tilsvarende godkendelsesorgan og af revisor, hvis årsrapporten er forsynet med en af revisor underskrevet erklæring.

Årsrapporten er modtaget den 22. feb 2013.