



*Entreprenør, Tom Olsen ApS
Ullerslevvej 25
4900 Nakskov*

CVR-nr: 33 25 47 25

*ÅRSRAPPORT
1. oktober 2016 - 30. september 2017*

(7. regnskabsår)

Godkendt på selskabets generalforsamling, den ¹³/₂ 2018

Dirigent, Tom Olsen

INDHOLDSFORTEGNELSE

Ledelsesberetning mv.

Selskabsoplysninger	3
---------------------------	---

Påtegninger

Ledespåtegning	4
----------------------	---

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	5
---	---

Ledelsesberetning mv.

Ledelsesberetning	6
-------------------------	---

Årsregnskab 1. oktober 2016 - 30. september 2017

Anvendt regnskabspraksis	7
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	10
-------------------------	----

Balance	11
---------------	----

Noter.....	13
------------	----

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet

Tom Olsen Holding af 2014 ApS
Ullerslevvej 25
4900 Nakskov

Telefon: 54 93 92 88
E-mail: toullerslev@mail.dk

CVR-nr.: 35 82 40 06
Hjemsted: Lolland
Regnskabsår: 1. oktober - 30. september

Direktion

Tom Olsen

Revisor

DAN REVISION NAKSKOV A/S
Registrerede revisorer
Danagade 11
4900 Nakskov

Ejerforhold

Tom Olsen

Hovedaktivitet

At eje anparter i datterselskab

Generalforsamling

Ordinær generalforsamling afholdes
13. februar 2018
på selskabets adresse.

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. oktober 2016 - 30. september 2017 for Entreprenør, Tom Olsen ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsrapporten, der ikke er revideret, aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. oktober 2016 - 30. september 2017.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Nakskov, den 13 / 2 2018

Direktion

Tom Olsen



REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

Til den daglige ledelse i Entreprenør, Tom Olsen ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Entreprenør, Tom Olsen ApS for perioden 1. oktober 2016 - 30. september 2017 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 revisors Etiske 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.

Nakskov, den 13/2 2018

DAN REVISION NAKSKOV A/S

Registrerede revisorer

CVR-nr.: 71580113



Lene Malmros Jensen

Registreret revisor

mne12507

LEDELSESBERETNING

Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktiviteter er at drive entreprenørvirksomhed, herunder udlejning af entreprenørmateriel og anden hermed beslægtet virksomhed.

Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har fortsat sine normale driftsaktiviteter. Der har ikke været enkeltstående begivenheder i regnskabsåret, som er af så væsentlig karakter, at det kræver omtale i ledelsesberetningen.

Årets udvikling og resultat anses for tilfredsstillende.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter statusdag

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

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

GENERELT

Årsregnskabet for Entreprenør, Tom Olsen ApS for 2016/17 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler for klasse C-selskaber.

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

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, 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.

RESULTATOPGØRELSEN

Generelt

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste.

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne ”nettoomsætning og omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger”.

Nettoomsætning

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

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer omfatter varekøb med fradrag af rabatter.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration, revisor mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge til virksomhedens ansatte med fradrag af lønrefusioner fra det offentlige. Der har i gennemsnit været 7,7 ansat.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger.

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 posterings direkte på egenkapitalen.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles ved første indregning til kostpris og efterfølgende til kostpris med fradrag af akkumulerede af- 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 og restværdier:

	<u>Brugstid</u>	<u>Restværdi</u>
Bygninger	50 år	800.000
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3 - 8 år	0

Aktiver med en kostpris på under 13.200 kr. 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/andre driftsomkostninger.

Tilgodehavender

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

Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Selskabsskat 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. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier,

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat 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 nominel værdi.

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede og associerede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

RESULTATOPGØRELSE
1. OKTOBER 2016 - 30. SEPTEMBER 2017

	2016/17	2015/16
BRUTTOFORTJENESTE	3.422.844	2.773.406
1 Personaleomkostninger.....	3.043.546-	2.476.256-
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver.....	274.083-	186.936-
Andre driftsomkostninger.....	18.863-	0
DRIFTSRESULTAT	86.352	110.214
Andre finansielle omkostninger	61.913-	68.555-
RESULTAT FØR SKAT	24.439	41.659
Skat af årets resultat.....	13.937-	10.159-
ÅRETS RESULTAT	10.502	31.500
 FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Overført resultat.....	10.502	31.500
DISPONERET I ALT	10.502	31.500

BALANCE PR. 30. SEPTEMBER 2017

AKTIVER

	2017	2016
Grunde og bygninger.....	1.438.116	1.330.338
Produktionsanlæg og maskiner.....	502.243	712.352
Materielle anlægsaktiver.....	1.940.359	2.042.690
ANLÆGSAKTIVER.....	1.940.359	2.042.690
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	788.189	1.080.302
Andre tilgodehavender	17.231	17.500
Udskudt skatteaktiv	83.123	97.060
Periodeafgrænsningsposter.....	30.348	30.703
Tilgodehavender	918.891	1.225.565
OMSÆTNINGSAKTIVER.....	918.891	1.225.565
AKTIVER	2.859.250	3.268.255

BALANCE PR. 30. SEPTEMBER 2017
PASSIVER

	2017	2016
Virksomhedskapital.....	80.000	80.000
Overført resultat.....	775.890	765.388
2 EGENKAPITAL.....	855.890	845.388
Kreditinstitutter	757.441	1.220.458
Leverandører af varer og tjenesteydelser.....	17.323	87.576
Gæld til tilknyttede virksomheder	755.605	804.975
Anden gæld.....	458.561	295.493
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse.....	14.430	14.365
Kortfristede gældsforpligtelser	2.003.360	2.422.867
GÆLDSFORPLIGTELSE	2.003.360	2.422.867
PASSIVER	2.859.250	3.268.255

3 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

NOTER

		2016/17	2015/16
1 Personaleomkostninger			
Lønninger		2.596.611	2.071.397
Pensioner		302.773	276.680
Andre omkostninger til social sikring		144.162	128.179
Personaleomkostninger i alt		3.043.546	2.476.256
		Forslag til resultatdisponering	
2 Egenkapital	Primo		Ultimo
Virksomhedskapital.....	80.000	0	80.000
Overført resultat.....	765.388	10.502	775.890
	845.388	10.502	855.890

NOTER

2017

2016

3 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Leasingforpligtigelser

Vedr. operationel leasing:

VW Crafter leaset for perioden 1/10-2013 til 1/10-2018 (scrapværdi på kr. 65.000 ved udløb). Der resterer ydelser på kr. 42.864.

Komatsu gravemaskine leaset for perioden 1/10-2013 til 1/10-2018 (scrapværdi på kr. 30.000 ved udløb). Der resterer ydelser på kr. 55.068.

Minigravemaskine Hitachi ZX26U-5 leaset for perioden 1/12-2016 til 1/12-2021. Der resterer ydelser på kr. 162.200.

Minigravemaskine Hitachi ZX26-5 leaset for perioden 1/12-2016 til 1/12-2021. Der resterer ydelser på kr. 162.200.

Panthæftelser og sikkerhedsstillelser:

Aktier, pantebreve og obligationer:

Nominelt	Navn
300.000 kr.	Skadeløsbrev - fordringspant. Jyske Bank

Ejendommen, Nordlundevej 99, 4900 Nakskov

Til sikkerhed for lån er der tinglyst følgende:

Nominelt	Navn
1.200.000 kr.	Jyske Bank, ejerpantebrev