

ENTREPRENØR THOMAS PETERSEN ApS

Rugvænget 5
4490 Jerslev Sjælland

Årsrapport
1. januar 2015 - 31. december 2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

31/05/2016

Thomas Petersen
Dirigent

(Urevideret)

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Erklæringer

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport	5
--	---

Ledelsesberetning

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

Årsregnskab

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

Resultatopgørelse	9
-------------------------	---

Balance	10
---------------	----

Noter	12
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden ENTREPRENØR THOMAS PETERSEN ApS
Rugvænget 5
4490 Jerslev Sjælland

CVR-nr: 33879474
Regnskabsår: 01/01/2015 - 31/12/2015

Bankforbindelse Nordea Bank
Smedegade 8
4200 Slagelse

Revisor Flair Regnskab og Revision ApS
Industri Vest 8
4293 Dianalund
DK Danmark
CVR-nr: 36937998
P-enhed: 1020521402

Ledespåtegning

Ledelsen har i dag behandlet og godkendt årsregnskabet for 2015.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med regnskabslovens bestemmelser og reglerne for klasse B virksomheder.

Det er vores opfattelse at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver, finansielle stilling pr. 31. december 2015, samt af selskabets resultat for perioden 1. januar til 31. december 2015.

Jerslev, den 31/05/2016

Direktion

Thomas Bech Petersen
Direktør

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Selskabet har fravalgt revision for det kommende regnskabsår.

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Vi har opstillet årsrapporten for Entreprenør Thomas Petersen ApS på grundlag af materiale og oplysninger vi har modtaget fra virksomheden. Årsrapporten omfatter resultatopgørelse for regnskabsåret 2015 og balance pr. 31.12.2015 med tilhørende noter.

Vi har anvendt vores ekspertise i regnskab og regnskabsafleggelse til at assistere med udarbejdelse og præsentation af denne årsrapport i overensstemmelse med årsregnskabslovens klasse B.

Årsrapporten samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstilling af Årsrapporten, er alene ledelsens ansvar.

Da opgaven om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave, er Flair Regnskab og Revision ApS ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, vi har modtaget til brug for at opstille årsrapporten. Vi udtrykker derfor ingen konklusion om, hvorvidt årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser.

Dianalund, 31/05/2016

Lykke Becker

Flair Regnskab og Revision ApS
CVR: 36937998

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets hovedaktiviteter, har som tidligere år, været at drive enreprønørvirksomhed, samt enhver i forbindelse hermed stående virksomhed.

Udviklingen i 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.

Begivenheder efter regnskabsafslutning

Der er ikke indtruffet begivenheder efter regnskabsårets afslutning, som vil påvirke vurderingen af selskabets forhold væsentligt.

Anvendt regnskabspraksis

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

Generelt

Der er anvendt samme regnskabspraksis som sidste år.

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 ressourcer vil fragå selskabet og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med at de indtjenes. Endvidere indregnes omkostninger der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser.

Resultatopgørelse

Nettoomsætning

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

Vareforbrug

Omkostninger til vareforbrug indeholder forbruget af råvarer, handelsvarer og hjælpematerialer anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

Fremmed assistance

Fremmede assistance vedrører honorarer for arbejde udført af underleverandør.

Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger omfatter kontoromkostninger, forsikringer og kontingenter m.v.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder syge- dagpenge til ansatte med fradrag af lønrefusioner fra det offentlige. Desuden indregnes arbejdsbeklædning og øvrige personaleomkostninger.

Afskrivninger

Afskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver samt avance og tab ved løbende udskiftning af anlægsaktiver.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og renteudgifter, realiserede og urealiserede kursgevinster og tab vedrørende værdipapirer.

Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle skat og forskydningen i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del der kan henføres til årets resultat.

Balance

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles ved første indregning til kostpris. Materielle anlægsaktiver måles efterfølgende til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Der afskrives ikke på grunde.

Der foretages liniære afskrivninger over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Bygninger 40 år

Øvrige driftsmateriel og inventar 3-5 år

Fortjeneste og tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgsprisen med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen

Anskaffelser under skattegrænsen på kr. 12.800 udgiftsføres i resultatopgørelsen.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Hvis nettorealisationsevnen er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til nominel værdi. Der nedskrives til imødegåelse af forventet tab efter en individuel vurdering.

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 det tidspunkt det beslutes på generalforsamlingen.

Skyldig skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavender indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster og betalte acontoskatter.

Langfristet gæld

Prioritetsgæld måles til den nominelle restgæld på balancedagen

Resultatopgørelse 1. jan 2015 - 31. dec 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		3.499.792	2.097.836
Lønninger		-2.221.436	-1.825.254
Pensioner		-267.277	-195.408
Andre omkostninger til social sikring		-288.136	-33.335
Andre personaleomkostninger		-54.226	0
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-188.130	-174.122
Resultat af ordinær primær drift		480.587	-130.283
Andre finansielle indtægter		418	0
Øvrige finansielle omkostninger	1	-87.020	-99.340
Ordinært resultat før skat		393.985	-229.623
Skat af årets resultat	2	-92.783	-63.253
Årets resultat		301.202	-292.876
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		49.900	0
Overført resultat		251.302	-292.876
I alt		301.202	-292.876

Balance 31. december 2015

Aktiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Grunde og bygninger		903.893	942.301
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		655.331	666.706
Materielle anlægsaktiver i alt	3	1.559.224	1.609.007
Anlægsaktiver i alt		1.559.224	1.609.007
Råvarer og hjælpematerialer		40.000	57.500
Varebeholdninger i alt		40.000	57.500
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		399.329	1.034.666
Udskudte skatteaktiver		0	24.811
Tilgodehavende skat		0	38.000
Andre tilgodehavender	4	1.211.700	373.000
Periodeafgrænsningsposter		33.626	10.513
Tilgodehavender i alt		1.644.655	1.480.990
Likvide beholdninger	5	1.410.851	400.075
Omsætningsaktiver i alt		3.095.506	1.938.565
Aktiver i alt		4.654.730	3.547.572

Balance 31. december 2015

Passiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Registreret kapital mv.		80.000	80.000
Andre reserver		-22.120	0
Overført resultat		883.782	632.480
Forslag til udbytte		49.900	0
Egenkapital i alt		991.562	712.480
Hensættelse til udskudt skat	6	2.831	0
Hensatte forpligtelser i alt		2.831	0
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		871.894	699.936
Langfristede gældsforpligtelser i alt		871.894	699.936
Leverandører af varer og tjenesteydelser		1.103.054	417.050
Skyldig selskabsskat		17.141	0
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring	7	1.407.042	1.515.607
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		261.206	27.099
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		2.788.443	2.135.156
Gældsforpligtelser i alt		3.660.337	2.835.092
Passiver i alt		4.654.730	3.547.572

Noter

1. Øvrige finansielle omkostninger

	2015 kr.	2014 kr.
Renter lån	34.962	0
Gebyr	7.648	0
Ikke fradragsberettigede renter og gebyr	8.356	0
Andre finansielle omkostninger	36.054	99.340
	87.020	99.340

2. Skat af årets resultat

	2015 kr.	2014 kr.
Aktuel skat	78.786	0
Ændring af udskudt skat	27.642	-50.934
Regulering vedrørende tidligere år	-13.645	114.187
	92.783	63.253

3. Materielle anlægsaktiver i alt

	Grunde og bygninger kr.	Produktionsanlæg og maskiner kr.
Kostpris primo	949.120	1.088.268
Tilgang	0	303.405
Afgang	0	214.885
Kostpris ultimo	949.120	1.176.788
Opskrivninger primo	0	0
Årets opskrivning	-22.120	0
Opskrivninger ultimo	-22.120	0
Af- og nedskrivning primo	6.819	421.561
Årets afskrivning	16.288	156.466
Tilbageførsel ved afgang	0	56.570
Af- og nedskrivning ultimo	23.107	521.457
Regnskabsmæssig værdi ultimo	903.893	655.331

4. Andre tilgodehavender

	2015	2014
	kr.	kr.
Deposita	1.151.700	313.000
Deponering SKAT	60.000	60.000
	<u>1.211.700</u>	<u>373.000</u>

5. Likvide beholdninger

	2015	2014
	kr.	kr.
Driftskonto	1.284.653	309.352
Sikringskonti	126.198	90.723
	<u>1.410.851</u>	<u>400.075</u>

6. Hensættelse til udskudt skat

	Regnskabsmæssige	Skattemæssige	Midlertidig
	værdier	værdier	forskel
	kr.	kr.	kr.
Materielle anlægsaktiver	1.559.223	1.546.355	12.868
	<u>1.559.223</u>	<u>1.546.355</u>	<u>12.868</u>
Udskudt skat, 22%			<u>2.831</u>

7. Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring

	2015	2014
	kr.	kr.
Hensættelser	20.000	0
Skyldige omkostninger	23.870	0
Skyldig moms	255.871	551.046
Skyldige sociale omkostninger	330.289	167.091
Skyldig skattekonto	777.012	797.470
	<u>1.407.042</u>	<u>1.515.607</u>

8. Oplysning om eventualforpligtelser

Virksomheden har indgået finansielle leasingaftaler for følgende beløb

	2016	2017	2018	2019	2020
	kr.	kr.	kr.	kr.	kr.
Ydelser	577.524	477.524	447.124	388.649	183.270
Restværdi	0	76.000	60.000	520.000	635.000

9. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld vedrørende ejendommen Industrivej 7, er der udstedt et sælgerpangebrev på kr. 877.000.