

TEL. : +45 3846 0200
FAX : +45 3846 0202
CVR : 18 9878 01

BHA STATS-AUTORISERET REVISION A/S
TUBORGEJ 32, DK-2900 HELLERUP
BHA-REVISION.DK

BHA :
REVISION

**Entrepriseselskabet
af 1. december 1977 ApS**

Zinnsgade 6, 2100 København Ø

(CVR nr. 83 70 74 10)

Årsrapport for perioden 1. maj 2015 – 30. april 2016

Godkendt på generalforsamlingen

den ²⁹29/19 2016


Dirigent Erik Damgaard

INDEPENDENT MEMBER FIRM OF DFK INTERNATIONAL

INDHOLDSFORTEGNELSE

	<u>Side</u>
Ledelsespåtegning	1
Revisionspåtegning	2
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Anvendt regnskabspraksis	5-7
Resultatopgørelse	8
Balance	9-10
Noter	11-12

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. maj 2015 - 30. april 2016 for Entrepriseselskabet af 1. december 1977 ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

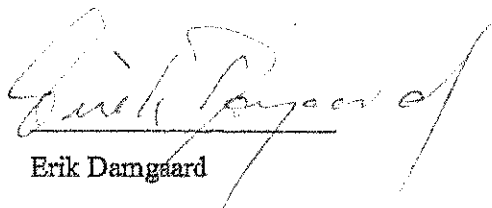
Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig således at årsrapporten, efter min opfattelse, giver et retvisende billede af aktiver, passiver, den finansielle stilling samt resultatet.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 28. september 2016

Direktion:



Erik Damgaard

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRINGER**Til kapitalejerne i Entrepriseselskabet af 1. december 1977 ApS****Påtegning på årsregnskabet**

Vi har revideret årsregnskabet for Entrepriseselskabet af 1. december 1977 ApS for regnskabsåret 1. maj 2015 - 30. april 2016, 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

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores 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 vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. april 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. maj 2015 – 30. april 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.


Supplerende oplysninger vedrørende forhold i regnskabet

Årsrapporten er aflagt med fortsat drift for øje, idet direktionen forventer, at selskabets indtjening vil føre til retablering af anpartskapitalen. Selskabets anpartshaver er herudover trådt tilbage for andre kreditorer med sit tilgodehavende pr. 30/4-2016 på i alt kr. 998.650. Vi er således enige med ledelsen i, at årsrapporten er aflagt med fortsat drift for øje.

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

Hellerup, den 28. september 2016
BHA Statsautoriseret Revision A/S
CVR-nr. 18 96 79 01


Palle Harting-Johansen
statsautoriseret revisor

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskab : Entrepiseselskabet af 1. december 1977 ApS
Zinnsgade 6
2100 København Ø
CVR nr. 83 70 74 10

Hjemstedskommune : København

Direktion : Erik Damgaard

Revision : BHA Statsautoriseret Revision A/S
Tuborgvej 32
DK-2900 Hellerup

LEDELSESBERETNING

Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet er entrepriserisikostyring og rengøringsvirksomhed.

Udvikling i regnskabsåret

Selskabets resultat og økonomiske udvikling anses for tilfredsstillende.

Kapitalforhold

Ledelsen er opmærksom på at selskabet har tabt mere end 50 % af anpartskapitalen. Det er ledelsens opfattelse, at kapitalen vil kunne reetableres ved den fremtidige drift i løbet af en årrække. Anpartshaveren har erklæret at træde tilbage for anden gæld, indtil egenkapitalen er reetableret.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Der er ikke indtrådt andre betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets udløb, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle situation pr. 30. april 2016.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for Entrepriseselskabet af 1. december 1977 ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en mindre klasse B virksomhed.

Den anvendte regnskabspraksis uændret i forhold til tidligere år.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. Endvidere indregnes alle omkostninger, herunder af- og nedskrivninger 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 selskabet er forpligtet til at betale og forpligtelsen kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet nedenfor for de enkelte regnskabsposter.

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt. Nettoomsætningen indregnes eksklusiv moms, afgifter og med fradrag af salgsrabatter.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS - fortsat**Finansielle poster**

Finansielle indtægter og -omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger.

Selskabsskat og udskudt skat

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.

Udskudt skat måles efter gældsmetoden af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser.

BALANCEN**Materielle anlægsaktiver**

Materielle anlægsaktiver måles til kostpriser med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug. I afskrivningsgrundlaget modregnes en eventuel scrapværdi. Rente- og øvrige omkostninger på lån til finansiering af materielle anlægsaktiver indregnes ikke i kostprisen.

Driftsmateriel	5 år
Indretning lejede lokaler	10 år

Varebeholdninger

Varebeholdninger værdiansættes til kostpris efter FIFO-metoden eller nettorealiseringsværdi, hvis denne er lavere. Kostpris for handelsvarer opgøres til kostpris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS - fortsat**Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket her svarer til pålydende værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab. Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Gældsforpligtelser i øvrigt

Øvrige gældsforpligtelser indregnes til kostpris på tidspunktet for stiftelse af gældsforholdet. Efterfølgende opgøres de til amortiseret kostpris, hvilket for korte og uforrentede gældsforpligtelser samt for variabelt forrentede gældsforpligtelser normalt svarer til den nominelle værdi.

RESULTATOPGØRELSE 1. maj 2015 - 30. april 2016

		2015/2016	2014/2015
	<u>Note</u>	<u>kr.</u>	<u>kr.</u>
BRUTTORESULTAT.....		1.247.939	422.336
Personaleudgifter	1	<u>319.017</u>	<u>212.789</u>
RESULTAT FØR AFSKRIVNINGER		928.922	209.547
Afskrivninger	3	<u>105.834</u>	<u>100.278</u>
RESULTAT FØR FINANSIELLE POSTER.....		823.088	109.269
Renteindtægter.....		533	583
Renteudgifter		<u>56.738</u>	<u>71.926</u>
RESULTAT FØR SKAT.....		766.883	37.926
Skat af årets resultat.....	2	<u>0</u>	<u>0</u>
ÅRETS RESULTAT.....		<u><u>766.883</u></u>	<u><u>37.926</u></u>

FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING

Udbytte for regnskabsåret		0	0
Overført resultat		<u>766.883</u>	<u>37.926</u>
		<u><u>766.883</u></u>	<u><u>37.926</u></u>

BALANCE pr. 30. april 2016

AKTIVER	<u>Note</u>	30/04-2016 <u>kr.</u>	30/04-2015 <u>kr.</u>
Indretning lejede lokaler.....		232.224	280.000
Driftsmateriel		<u>78.694</u>	<u>108.972</u>
MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER	3	<u>310.918</u>	<u>388.972</u>
ANLÆGSAKTIVER I ALT		<u>310.918</u>	<u>388.972</u>
VAREBEHOLDNING		<u>101.000</u>	<u>144.047</u>
Periodeafgrænsning		123	0
Tilgodehavende fra salg		<u>198.492</u>	<u>114.885</u>
TILGODEHAVENDER.....		<u>198.615</u>	<u>114.885</u>
LIKVIDE BEHOLDNINGER		<u>45.247</u>	<u>69.644</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT		<u>344.862</u>	<u>328.576</u>
AKTIVER I ALT		<u><u>655.780</u></u>	<u><u>717.548</u></u>

BALANCE pr. 30. april 2016

PASSIVER	Note	30/04-2016	30/04-2015
		kr.	kr.
Anpartskapital		200.000	200.000
Overført resultat.....		<u>-860.332</u>	<u>-1.627.215</u>
EGENKAPITAL I ALT	4	<u><u>-660.332</u></u>	<u><u>-1.427.215</u></u>
Bankgæld		315	76
Gæld til selskabsdeltager.....		998.650	1.852.689
Anden gæld		<u>317.147</u>	<u>291.998</u>
KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER		<u><u>1.316.112</u></u>	<u><u>2.144.763</u></u>
GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT		<u><u>1.316.112</u></u>	<u><u>2.144.763</u></u>
PASSIVER I ALT		<u><u>655.780</u></u>	<u><u>717.548</u></u>
SIKKERHEDSSTILLELSER OG			
EVENTUALFORPLIGTELSER.....	5		
NÆRTSTÅENDE PARTER	6		

NOTER

	2015/2016	2014/2015
	kr.	kr.
<u>Note 1. Personalemkostninger:</u>		
Lønninger.....	310.374	211.747
Sociale udgifter.....	8.643	1.042
	<u>319.017</u>	<u>212.789</u>
Der er ikke udbetalt vederlag til direktionen.		
Der har i regnskabsåret været gennemsnitligt heltidsansatte	<u>1</u>	<u>1</u>
<u>Note 2. Skat af årets resultat</u>		
Årets skattepligtige indkomst medfører ikke betaling af selskabsskat.		
<u>Note 3. Materielle anlægsaktiver</u>		
	<u>Driftsmidler</u>	Indretning <u>lejede lokaler</u>
Anskaffelsessum, primo	622.005	700.000
Årets tilgang	0	27.780
Årets afgang	<u>0</u>	<u>0</u>
Anskaffelsessum, ultimo	<u>622.005</u>	<u>727.780</u>
Akkumulerede afskrivninger, primo	513.033	420.000
Årets afskrivninger	<u>30.278</u>	<u>75.556</u>
Akkumulerede afskrivninger, ultimo	<u>543.311</u>	<u>495.556</u>
REGNSKABSMÆSSIG VÆRDI, ULTIMO.....	<u>78.694</u>	<u>232.224</u>

NOTER

	2015/2016	2014/2015
	kr.	kr.
<u>Note 4. Egenkapital</u>		
Anpartskapital	200.000	200.000
	<u>200.000</u>	<u>200.000</u>
Overført resultat:		
Saldo primo	-1.627.215	-1.665.141
Overført af årets resultat	766.883	37.926
Overført til næste år	<u>-860.332</u>	<u>-1.627.215</u>
EGENKAPITAL I ALT	<u>-660.332</u>	<u>-1.427.215</u>

Selskabets ledelse forventer at retablere kapitalen ved den fremtidige drift.

Derudover har anpartshaveren erklæret at træde tilbage for anden gæld indtil egenkapitalen er retableret.

Note 5. Sikkerhedsstillelser og eventualforpligtigelser

Selskabet har ikke påtaget sig eventualforpligtigelser og sikkerhedsstillelser udover det i årsrapporten nævnte.

Note 6. Nærtstående parter**Bestemmende indflydelse**

Erik Damgaard

Grundlag

Hovedanpartshaver