

IHI Totalentreprise ApS

Sinding Hedevej 89
8600 Silkeborg

CVR-nr. 10 13 68 06

ÅRSRAPPORT

2016/17

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling

den / 2017

Ib H. Jeppesen
dirigent

Indholdsfortegnelse

Påtegninger

Ledelsespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	4

Ledelsesberetning mv.

Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6

Årsregnskab 1. juli 2016 - 30. juni 2017

Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	11
Balance	12
Noter	14

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2016/17 for IHI Totalentreprise ApS.

Selskabet opfylder for indeværende regnskabsår betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet, jf. årsregnskabslovens § 135.

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. juni 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. juli 2016 - 30. juni 2017.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

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

Silkeborg, den / 2017

Direktion

Ib H. Jeppesen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i IHI Totalentreprise ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for IHI Totalentreprise ApS for perioden 1. juli 2016 - 30. juni 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 Ethiske 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.

Silkeborg, den / 2017

Blicher Revision & Rådgivning

Statsautoriseret Revisionsaktieselskab
CVR-nr. 78 33 78 18

Bent Thomsen
registreret revisor
mne1503

Selskabsoplysninger

Selskabet	IHI Totalentreprise ApS Sinding Hedevej 89 8600 Silkeborg
	CVR-nr.: 10 13 68 06
	Stiftet: 28. januar 1986
	Hjemsted: Silkeborg
	Regnskabsår: 1. juli - 30. juni
Direktion	Ib H. Jeppesen
Revisor	Bent Thomsen, registreret revisor Blicher Revision & Rådgivning Statsautoriseret Revisionsaktieselskab Søndergade 25 8600 Silkeborg
	Bent Thomsen, registreret revisor Dorthe Kaa, revisor

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er aktiviteter inden for bygge- og anlægsbranchen samt hermed beslægtet virksomhed.

Anvendt regnskabspraksis

GENERELT

Årsregnskabet for IHI Totalentreprise ApS for 2016/17 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler for regnskabsklasse C-selskaber.

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

RESULTATOPGØRELSEN

Generelt

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

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne ”nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer, varer under fremstilling og handelsvarer, andre driftsindtægter, 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.

Andre eksterne omkostninger

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

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge til virksomhedens ansatte med fradrag af lønrefusioner fra det offentlige.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, gæld og transaktioner i fremmed valuta samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Udbytte fra andre kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

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.

Anvendt regnskabspraksis

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger eller genindvindingsværdien, hvor denne er lavere.

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. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører, direkte lønforbrug samt indirekte produktionsomkostninger.

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

	<u>Brugstid</u>	<u>Restværdi</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5-7 år	0-20%

Småaktiver og aktiver med kort levetid 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.

Andre værdipapirer

Andre værdipapirer, som består af garantbeviser, indregnes til kostpris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket 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

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som en særskilt post under egenkapitalen. Forslag til udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

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.

Anvendt regnskabspraksis

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, 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 nettorealisationstværdi.

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 22%.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse

1. juli - 30. juni

Note	2016/17	2015/16 kr. 1.000
BRUTTOFORTJENESTE	548.618	674
1 Personaleomkostninger.....	-509.987	-58
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	-21.530	-24
DRIFTSRESULTAT	17.101	592
Andre finansielle indtægter	695	1
Andre finansielle omkostninger	-12.337	-38
RESULTAT FØR SKAT	5.459	555
2 Skat af årets resultat.....	-3.000	-123
ÅRETS RESULTAT	2.459	432
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Overført resultat.....	2.459	432
DISPONERET I ALT	2.459	432

Balance 30. juni
AKTIVER

Note	2017	2016 kr. 1.000
3 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	18.026	22
Materielle anlægsaktiver	18.026	22
4 Andre værdipapirer og kapitalandele	2.000	2
Finansielle anlægsaktiver	2.000	2
ANLÆGSAKTIVER	20.026	24
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	82.115	369
Andre tilgodehavender	1.714	-1
Udskudt skatteaktiv	145.000	148
Periodeafgrænsningsposter.....	11.500	11
Tilgodehavender	240.329	527
Likvide beholdninger	142.701	287
OMSÆTNINGSAKTIVER	383.030	814
AKTIVER	403.056	838

Balance 30. juni

PASSIVER

Note	2017	2016 kr. 1.000
Virksomhedskapital.....	125.000	125
Overført resultat.....	-28.048	-30
5 EGENKAPITAL.....	96.952	95
Leverandører af varer og tjenesteydelser.....	24.900	86
Anden gæld.....	238.795	157
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse.....	42.409	500
Kortfristede gældsforpligtelser	306.104	743
GÆLDSFORPLIGTELSE	306.104	743
PASSIVER	403.056	838
6 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.		
7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
8 Nærtstående parter		

Noter

	2016/17	2015/16 kr. 1.000
1 Personaleomkostninger		
Antal personer beskæftiget	1	1
Lønninger	499.811	52
Andre omkostninger til social sikring	10.176	6
	<u>509.987</u>	<u>58</u>
2 Skat af årets resultat		
Regulering, udskudt skat	3.000	123
	<u>3.000</u>	<u>123</u>
3 Materielle anlægsaktiver		Andre anlæg, driftsmateri- el og inventar
Kostpris 1. juli 2016		25.040
Årets tilgang		0
Afgang		0
Kostpris 30. juni 2017		<u>25.040</u>
Af-/nedskrivninger 1. juli 2016		-3.006
Af-/nedskrivninger på afhændede aktiver		0
Af-/nedskrivninger		-4.008
Af-/nedskrivninger 30. juni 2017		<u>-7.014</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2017		<u>18.026</u>

Noter

	Andre værdipapirer og kapitalandele
4 Andre finansielle anlægsaktiver	
Kostpris 1. juli 2016	2.000
Årets tilgang	0
Afgang	0
Kostpris 30. juni 2017	2.000
Af-/nedskrivninger 1. juli 2016	0
Af-/nedskrivninger på afhændede aktiver	0
Af-/nedskrivninger	0
Af-/nedskrivninger 30. juni 2017	0
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2017	2.000

	1/7 2016	Forslag til resultatdis- ponering	30/6 2017
5 Egenkapital			
Virksomhedskapital.....	125.000	0	125.000
Overført resultat.....	-30.507	2.459	-28.048
	94.493	2.459	96.952

- 6 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.**
Der påhviler selskabet sædvanlig garanti på leverede varer.
Kautions- pensions og garantiforpligtelser andrager kr. 0.

- 7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**
Pantsætninger og sikkerhedsstillelse andrager kr. 0.

Noter

8 Nærtstående parter

Selskabet har ydet lån til et medlem af ledelsen på tkr. 203. Lånet er forrentet med 4%. Der har ikke været nogle særlige vilkår i forbindelse med optagelse lånet. Lånet er optaget og indfriet i løbet af regnskabsåret.

PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registreret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

Ib Hessellund Jeppesen (CPR valideret)

Direktionsmedlem

På vegne af: IHI Totalentreprise ApS

Serienummer: PID:9208-2002-2-481344458832

IP: 80.62.117.233

2017-11-27 16:49:31Z

NEM ID 

Ib Hessellund Jeppesen (CPR valideret)

Direktør

På vegne af: IHI Totalentreprise ApS

Serienummer: PID:9208-2002-2-481344458832

IP: 80.62.117.233

2017-11-27 16:49:31Z

NEM ID 

Bent Jørgen Thomsen

Registreret revisor

På vegne af: Blicher Revision & Rådgivning

Serienummer: PID:9208-2002-2-335146682561

IP: 92.246.20.232

2017-11-28 07:03:02Z

NEM ID 

Ib Hessellund Jeppesen (CPR valideret)

Dirigent

På vegne af: IHI Totalentreprise ApS

Serienummer: PID:9208-2002-2-481344458832

IP: 80.62.117.233

2017-11-28 19:55:58Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: V5ZMX-Z08ZG-HL1BG-2BWFVW-DMITL-2YU0Q

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstemplet med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>