

## IHI Totalentreprise ApS

Sinding Hedevej 89  
8600 Silkeborg

CVR-nr. 10 13 68 06

## ÅRSRAPPORT

2017/18

Årsrapporten er fremlagt og godkendt  
på selskabets ordinære generalforsamling

den 29/11 2018

---

Ib H. Jeppesen  
dirigent

## Indholdsfortegnelse

### Påtegninger

Ledespåtegning ..... 3

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab ..... 4

### Ledelsesberetning mv.

Selskabsoplysninger ..... 5

Ledelsesberetning ..... 6

### Årsregnskab 1. juli 2017 - 30. juni 2018

Anvendt regnskabspraksis ..... 7

Resultatopgørelse ..... 11

Balance ..... 12

Noter ..... 14

## Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2017/18 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 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. juli 2017 - 30. juni 2018.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

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

Silkeborg, den     /     2018

### 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 2017 - 30. juni 2018 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 revisorer's 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 / 2018

### **Blicher Revision & Rådgivning**

Statsautoriseret Revisionsaktieselskab  
CVR-nr. 78 33 78 18

Kim Rune Christensen  
statsaut. revisor  
mne33194

## Selskabsoplysninger

**Selskabet**

IHI Totalentreprise ApS  
Sinding Hedevej 89  
8600 Silkeborg

CVR-nr.: 10 13 68 06  
Stiftet: 28. januar 1986  
Kommune: Silkeborg  
Regnskabsår: 1. juli - 30. juni

**Direktion**

Ib H. Jeppesen

**Revisor**

Blicher Revision & Rådgivning  
Statsautoriseret Revisionsaktieselskab  
Søndergade 25  
8600 Silkeborg

Kim Rune Christensen, statsaut. 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 2017/18 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 salgsmarkedsomkostninger 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 nominel 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



## Anvendt regnskabspraksis

acontoskatter.

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 nettorealisationsværdi.

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	2017/18	2016/17 kr. 1.000
<b>BRUTTOFORTJENESTE</b> .....	<b>651.684</b>	<b>549</b>
1 Personaleomkostninger.....	-535.506	-511
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver.....	-6.792	-22
Andre driftsomkostninger.....	-12.018	0
<b>DRIFTSRESULTAT</b> .....	<b>97.368</b>	<b>16</b>
Andre finansielle indtægter .....	0	1
Andre finansielle omkostninger .....	-3.143	-12
<b>RESULTAT FØR SKAT</b> .....	<b>94.225</b>	<b>5</b>
2 Skat af årets resultat.....	-21.000	-3
<b>ÅRETS RESULTAT</b> .....	<b>73.225</b>	<b>2</b>
<b>FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING</b>		
Overført resultat.....	73.225	2
<b>DISPONERET I ALT</b> .....	<b>73.225</b>	<b>2</b>

**Balance 30. juni**  
**AKTIVER**

Note	2018	2017 kr. 1.000
3 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....	0	18
<b>Materielle anlægsaktiver</b> .....	<b>0</b>	<b>18</b>
4 Andre værdipapirer og kapitalandele .....	2.000	2
<b>Finansielle anlægsaktiver</b> .....	<b>2.000</b>	<b>2</b>
<b>ANLÆGSAKTIVER</b> .....	<b>2.000</b>	<b>20</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....	225.306	82
Andre tilgodehavender .....	1.680	1
Udskudt skatteaktiv .....	124.000	145
Periodeafgrænsningsposter .....	9.500	12
<b>Tilgodehavender</b> .....	<b>360.486</b>	<b>240</b>
<b>Likvide beholdninger</b> .....	<b>18.257</b>	<b>143</b>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER</b> .....	<b>378.743</b>	<b>383</b>
<b>AKTIVER</b> .....	<b>380.743</b>	<b>403</b>

**Balance 30. juni**  
**PASSIVER**

Note	2018	2017 kr. 1.000
Virksomhedskapital .....	125.000	125
Overført resultat.....	45.177	-29
<b>5 EGENKAPITAL.....</b>	<b>170.177</b>	<b>96</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser.....	76.044	27
Anden gæld.....	103.505	238
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse .....	31.017	42
<b>Kortfristede gældsforpligtelser .....</b>	<b>210.566</b>	<b>307</b>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSE</b> .....	<b>210.566</b>	<b>307</b>
<b>PASSIVER .....</b>	<b>380.743</b>	<b>403</b>
<b>6 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.</b>		
<b>7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser</b>		
<b>8 Nærtstående parter</b>		

## Noter

	2017/18	2016/17 kr. 1.000
<b>1 Personaleomkostninger</b>		
Antal personer beskæftiget .....	1	1
Lønninger .....	523.136	500
Andre omkostninger til social sikring .....	12.370	11
	<b>535.506</b>	<b>511</b>
<b>2 Skat af årets resultat</b>		
Regulering, udskudt skat .....	21.000	3
	<b>21.000</b>	<b>3</b>
<b>3 Materielle anlægsaktiver</b>		<b>Andre anlæg, driftsmateri- el og inventar</b>
Kostpris 1. juli 2017 .....		25.040
Årets tilgang .....		0
Afgang .....		-25.040
<b>Kostpris 30. juni 2018</b> .....		<b>0</b>
Af-/nedskrivninger 1. juli 2017 .....		-7.014
Af-/nedskrivninger på afhændede aktiver .....		11.022
Af-/nedskrivninger .....		-4.008
<b>Af-/nedskrivninger 30. juni 2018</b> .....		<b>0</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2018</b> .....		<b>0</b>

## Noter

	Andre værdipapirer og kapitalandele
<b>4 Andre finansielle anlægsaktiver</b>	
Kostpris 1. juli 2017 .....	2.000
Årets tilgang .....	0
Afgang .....	0
<b>Kostpris 30. juni 2018.....</b>	<b>2.000</b>
Af-/nedskrivninger 1. juli 2017 .....	0
Af-/nedskrivninger på afhændede aktiver .....	0
Af-/nedskrivninger .....	0
<b>Af-/nedskrivninger 30. juni 2018.....</b>	<b>0</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2018 .....</b>	<b>2.000</b>

	1/7 2017	Forslag til resultatdis- ponering	30/6 2018
<b>5 Egenkapital</b>			
Virksomhedskapital .....	125.000	0	125.000
Overført resultat.....	-28.048	73.225	45.177
	<b>96.952</b>	<b>73.225</b>	<b>170.177</b>

- 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.

- 8 Nærtstående parter**  
Selskabet har ydet lån til et medlem af ledelsen på tkr. 98. Lånet er forrentet med 4%. Der har ikke været nogle særlige vilkår i forbindelse med optagelse af lånet. Lånet er optaget og indfriet i løbet af regnskabsåret.

# PEÑNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registereret, 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: 188.183.xxx.xxx

2018-11-28 20:00:33Z



## Ib Hessellund Jeppesen (CPR valideret)

Direktør

På vegne af: IHI Totalentreprise ApS

Serienummer: PID:9208-2002-2-481344458832

IP: 188.183.xxx.xxx

2018-11-28 20:00:33Z



## Kim Rune Christensen

Statsautoriseret revisor

Serienummer: CVR:78337818-RID:1208431176377

IP: 92.246.xxx.xxx

2018-11-29 04:53:20Z



## Ib Hessellund Jeppesen (CPR valideret)

Dirigent

På vegne af: IHI Totalentreprise ApS

Serienummer: PID:9208-2002-2-481344458832

IP: 188.183.xxx.xxx

2018-11-29 07:35:26Z



Penneo dokumentnøgle: 8Q4CJ-TZYVN-LU008-PJONZ-B5WWIN-5NKEZ

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 tidsstempelt 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](mailto: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>