



*Totalbyg Entreprise A/S
Store Torvegade 11
3700 Ronne*

CVR-nummer: 12374941

*ÅRSRAPPORT
1. januar 2015 til 31. december 2015*

(28. regnskabsår)

Godkendt på selskabets generalforsamling, den *29/2* 2016

B. B. L.
Brian Brendes Mikkelsen
Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

Påtegninger	
Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæringer	4
Ledelsesberetning mv.	
Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2015	
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse.....	11
Balance	12
Noter.....	14

LEDELSESPÅTEGNING

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. januar - 31. december 2015 for Totalbyg Entreprise A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Rønne, den 29/2 2016

Direktion


Brian Brendes Mikkelsen

Bestyrelse


Lars Brendes Mikkelsen
Formand


Brian Brendes Mikkelsen


Christine Holm Mikkelsen


Stine Brendes Mikkelsen

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRINGER

Til kapitalejerne af Totalbyg Entreprise A/S

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Totalbyg Entreprise A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse 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 vor 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. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. januar - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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.

Rønne, den 29/12 2016

Rønne Revision

CVR-nr. 74717810



Anders Kofod
registreret revisor
FSR - danske revisorer



Ole Bonderup
registreret revisor
FSR - danske revisorer

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet	Totalbyg Entreprise A/S Store Torvegade 11 3700 Rønne
	Telefon: 56 95 72 01
	Hjemmeside: www.totalbyg.dk
	E-mail: info@totalbyg.dk
	CVR-nr.: 12 37 49 41
	Stiftet: 1. august 1988
	Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Bestyrelse	Lars Brendes Mikkelsen, formand Brian Brendes Mikkelsen Christine Holm Mikkelsen Stine Brendes Mikkelsen
Direktion	Brian Brendes Mikkelsen
Pengeinstitut	Danske Bank A/S Store Torv 12 3700 Rønne
Revisor	Ronne Revision Store Torvegade 12, 1 3700 Rønne
Revisorteam	Anders Kofoed Ole Bonderup

LEDELSESBERETNING

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktiviteter har i lighed med tidligere år bestået af byggeopgaver.

Usædvanlige forhold

Der har ingen særlige forhold været, som skønnes at have påvirket årets samlede resultat.

Usikkerhed ved indregning og måling

Der er ingen væsentlige usikkerheder ved indregning og måling.

Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udgør t.kr. 904, hvilket anses for tilfredsstillende.

Selskabets balance udviser en samlet aktivmasse på t.kr. 2.580, og en egenkapital på t.kr. 1.422.

Resultatfordeling

Forslag til fordeling af årets resultat fremgår af resultatopgørelsen.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter statusdag

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

Den forventede udvikling i regnskabsåret 2016

Der forventes en uændret aktivitet og indtjening for regnskabsåret 2016.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

GENERELT

Årsregnskabet for Totalbyg Entreprise A/S for 2015 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B.

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

Generelt om indregning og måling

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.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

Leasing

Leasingkontrakter, hvor selskabet har alle væsentlige risici og fordele forbundet med ejendomsretten (finansiell leasing), indregnes i balancen til det laveste af dagsværdien af aktivet og nutidsværdien af leasingydelse, beregnet ved anvendelse af leasingaftalens interne rentefod eller en tilnærmet værdi heraf som diskonteringsfaktor. Finansielt leasede aktiver af- og nedskrives efter samme praksis som fastlagt for selskabets øvrige anlægsaktiver.

Den kapitaliserede restleasingforpligtelse indregnes i balancen som en gældsforpligtelse, og leasingydelsens rentedel omkostningsføres løbende i resultatopgørelsen.

RESULTATOPGØRELSEN

Generelt

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

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne "nettoomsætning, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger".

Nettoomsætning

Igangværende arbejder for fremmed regning (entreprisekontrakter) indregnes i takt med, at produktionen udføres, hvorved nettoomsætningen svarer til salgsværdien af årets udførte arbejde (produktionsmetoden).

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer omfatter varekøb med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdningerne.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration, lokaler mv.

Personaleomkostninger

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

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.

Selskabet hæfter solidarisk med andre sambeskattede selskaber i koncernen for betaling af selskabsskatter og kildeskatter i sambeskatningskredsen.

Moderselskabet og de danske koncernvirksomheder er sambeskattede. Den danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster. Moderselskabet fungerer som administrationsselskab for sambeskatningskredsen, således at moderselskabet forestår afregning af skatter mv. til de danske skattemyndigheder.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

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	3-5 år	0-10 %

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.

Materielle anlægsaktiver, som er leasede og opfylder betingelserne for finansiel leasing, behandles efter samme retningslinjer som ejede aktiver.

Finansielle anlægsaktiver

Deposita

Deposita måles til anskaffelsespris.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor nettorealiseringsværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Handelsejendomme og projekter indregnes på anskaffelsestidspunktet til kostpris med tillæg af omkostninger direkte foranlediget af anskaffelsen samt værdien af direkte medgåede materialer, løn og renter.

Nettorealiseringsværdien for varebeholdninger opgøres som salgspris med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget, og fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

Tilgodehavender

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

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

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde. Salgsværdien måles på baggrund af færdiggørelsesgraden på balancedagen og de samlede forventede indtægter på det enkelte igangværende arbejde.

Når salgsværdien ikke kan opgøres pålideligt, måles salgsværdien til de medgåede omkostninger eller nettorealiseringsværdien, såfremt denne er lavere.

Det enkelte igangværende arbejde indregnes i balancen under tilgodehavender eller gældsforpligtelser afhængig af nettoværdien af salgssummen med fradrag af acontofaktureringer og forudbetalinger.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Egenkapital

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.

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, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremforselsberettiget 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.

Selskabsskatteprocenten nedsættes gradvist fra 25% til 22% i indkomstårene 2014 – 2016. 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.

Gældsforpligtelser

Prioritetsgæld måles til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til en restgæld beregnet som lånets underliggende kontantværdi på lånoptagelsestidspunktet reguleret med en over afdragstiden foretaget afskrivning af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

I finansielle forpligtelser indregnes tillige den kapitaliserede restleasingforpligtelse på finansielle leasingkontrakter. Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

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

RESULTATOPGØRELSE
1. JANUAR - 31. DECEMBER 2015

	2015	2014 kr. 1000
BRUTTOFORTJENESTE	2.506.259	2.548
1 Personaleomkostninger.....	-1.308.670	-1.712
Afskrivninger.....	-7.138	-8
	<hr/>	<hr/>
DRIFTSRESULTAT	1.190.451	828
2 Finansielle indtægter.....	627	3
3 Finansielle omkostninger.....	-8.448	-12
	<hr/>	<hr/>
RESULTAT FØR SKAT	1.182.630	819
4 Skat af årets resultat.....	-278.752	-201
	<hr/>	<hr/>
ÅRETS RESULTAT	903.878	618
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Forslag til udbytte for regnskabsåret	900.000	600
Overført resultat.....	3.878	18
	<hr/>	<hr/>
DISPONERET I ALT	903.878	618
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2015
AKTIVER

	2015	2014 kr. 1000
5 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	30.337	34
Materielle anlægsaktiver	30.337	34
Deposita	4.943	5
Finansielle anlægsaktiver	4.943	5
ANLÆGSAKTIVER	35.280	39
Handelsejendomme	276.370	223
Fremstillede færdigvarer og handelsvarer	50.000	50
Varebeholdninger	326.370	273
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	254.561	505
6 Igangværende arbejder for fremmed regning	42.500	47
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	55.212	19
Andre tilgodehavender	520	1
Udskudt skatteaktiv	3.562	11
Periodeafgrænsningsposter	12.124	19
Tilgodehavender	368.479	602
Likvide beholdninger	1.850.314	1.362
OMSÆTNINGSAKTIVER	2.545.163	2.237
AKTIVER	2.580.443	2.276

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2015
PASSIVER

	2015	2014 kr. 1000
Virksomhedskapital	500.000	500
Overført resultat	22.326	18
Forslag til udbytte for regnskabsåret	900.000	600
7 EGENKAPITAL.....	1.422.326	1.118
Prioritetsgæld	169.203	173
Leasingforpligtelser	0	0
8 Langfristede gældsforpligtelser	169.203	173
Kortfristet andel af langfristede gældsforpligtelser	4.100	27
Leverandører af varer og tjenesteydelser	226.408	240
Gæld til tilknyttede virksomheder	271.081	0
9 Selskabsskat.....	0	196
Anden gæld.....	487.325	522
Kortfristede gældsforpligtelser.....	988.914	985
GÆLDSFORPLIGTELSE.....	1.158.117	1.158
PASSIVER.....	2.580.443	2.276
10 Eventualposter mv.		
11 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
12 Ejerforhold		

NOTER

	2015	2014 kr. 1000
1 Personaleomkostninger		
Lønninger.....	1.195.698	1.569
Pensioner	90.514	115
Andre omkostninger til social sikring.....	22.458	28
	<u>1.308.670</u>	<u>1.712</u>
2 Finansielle indtægter		
Renter, pengeinstitutter	627	3
	<u>627</u>	<u>3</u>
3 Finansielle omkostninger		
Renter, pengeinstitutter.....	2.641	3
Renteudgifter i øvrigt.....	2.994	5
Depotafgift og gebyrer.....	2.813	4
	<u>8.448</u>	<u>12</u>
4 Skat af årets resultat		
Beregnet skat af årets resultat	271.081	196
Regulering af udskudt skat	7.671	5
	<u>278.752</u>	<u>201</u>

NOTER

	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	
5 Materielle anlægsaktiver		
Kostpris, primo	682.177	
Tilgang i årets løb	0	
Afgang i årets løb.....	0	
	<hr/>	
Kostpris 31. december 2015	682.177	
	<hr/>	
Af-/nedskrivninger, primo	-644.698	
Af-/nedskrivninger på afhændede aktiver.....	0	
Årets af-/nedskrivninger	-7.142	
	<hr/>	
Af-/nedskrivninger 31. december 2015	-651.840	
	<hr/>	
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015.....	30.337	
	<hr/> <hr/>	
Heraf finansielle leasingaktiver	20.340	
	<hr/> <hr/>	
		2014
	2015	kr. 1000
6 Igangværende arbejder for fremmed regning		
Igangværende arbejder for fremmed regning	42.500	547
Aconto faktureret igangværende arbejder for fremmed regning	0	-500
	<hr/>	<hr/>
	42.500	47
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

NOTER

	Primo	Udbetalt udbytte	Forslag til resultat-disponering	Ultimo
7 Egenkapital				
Virksomhedskapital	500.000	0	0	500.000
Overført resultat.....	18.448	0	3.878	22.326
Forslag til udbytte for regnskabsåret	600.000	-600.000	900.000	900.000
	<u>1.118.448</u>	<u>-600.000</u>	<u>903.878</u>	<u>1.422.326</u>

	Gæld i alt primo	Gæld i alt ultimo	Kortfristet andel	Restgæld efter 5 år
8 Langfristede gældsforpligtelser				
Prioritetsgæld.....	173.303	173.303	4.100	136.083
Leasingforpligtelser	27.479	0	0	0
	<u>200.782</u>	<u>173.303</u>	<u>4.100</u>	<u>136.083</u>

	2015	2014 kr. 1000
9 Selskabsskat		
Selskabsskat, primo	196.178	473
Skat af årets resultat.....	271.081	196
Betalt indkomstskat i regnskabsåret	-196.178	-473
Sambeskatningsbidrag	-271.081	0
	<u>0</u>	<u>196</u>

10 Eventualposter mv.

Selskabet er sambeskattet med øvrige danske selskaber i Totalbyg-koncernen. Som helejet dattervirksomhed hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk med de øvrige selskaber i sambeskatningen for danske selskabsskatter og kildeskatter på udbytte, renter og royalties indenfor sambeskatningskredsen.

NOTER

2015 2014
kr. 1000

11 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for bankgæld er deponeret ejerpantebrev kr. 13,6 mio. i matr.nr. 19-f Knudsker. Ejendommen måles til kostpris som udgør kr. 0.

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitut på t.kr. 174 er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi på balancedagen udgør t.kr. 276.

12 Ejerforhold

Følgende aktionærer er noteret i selskabets aktionærfortegnelse som ejende minimum 5% af aktiekapitalen:

Totalbyg Holding ApS, St. Torvegade 11, 3700 Rønne