

L. M. Total Service ApS

Rørskærsvej 14  
2820 Gentofte

CVR-nummer: 17480685

ÅRSRAPPORT  
1. oktober 2015 til 30. september 2016

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 28/2 2017

---

Dirigent Lene Møller

INDHOLDSFORTEGNELSE

**Påtegninger**

Ledelsespåtegning .....	2
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab .....	3

**Årsregnskab 1. oktober 2015 - 30. september 2016**

Anvendt regnskabspraksis.....	4
Resultatopgørelse .....	6
Balance.....	7
Noter.....	9

## LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. oktober 2015 - 30. september 2016 for L. M. Total Service ApS.

Årsrapporten, der ikke er revideret, aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. oktober 2015 - 30. september 2016.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Gentofte, den 28/2 2017

**Direktion**

Lene Tegl Møller

## REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

### **Til den daglige ledelse i L. M. Total Service ApS**

Vi har opstillet årsregnskabet for L. M. Total Service ApS for perioden 1. oktober 2015 - 30. september 2016 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.

København Ø, den 28/2 2017

Revisor Aime Perret-Gentil ApS

Aime Perret-Gentil

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

### GENERELT

Årsregnskabet for **L. M. Total Service ApS** for 2015/16 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B og efter regnskabsvejledningen for mindre virksomheder.

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

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå regnskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

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

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.

Materielle anlægsaktiver indregnes til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Afskrivningsgrundlaget er kostprisen.

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.

Varebeholdninger indregnes til kostpris.

Tilgodehavender indregnes i balancen til pålydende værdi.

Gældsforpligtelser indregnes til amortiseret kostpris.

Direktionens forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som forpligtelse.

Investeringsjendomme er ejendomme, der besiddes for at opnå lejeindtægter og kapitalgevinster ved et eventuelt efterfølgende salg.

Investeringsjendomme måles ved første indregning til kostpris, der omfatter ejendommens købspris og eventuelle direkte tilknyttede omkostninger.

Investeringsjendomme måles efterfølgende til dagsværdi. Ejendommens dagsværdi revurderes årligt på baggrund af den afkastbaserede værdiansættelsesmodel.

Dagsværdien beregnes ud fra nettoforrentningen for erhvervsjendomme inden for det geografiske område,

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

hvor ejendommene er beliggende. Nettoforrentningen beregnes under hensyntagen til de eksisterende lejekontrakter, ejendommens vedligeholdelsestilstand samt budgetterne for det kommende år.

Nettoforrentningen beregnes som de samlede huslejeindtægter med fradrag af direkte omkostninger i form af ejendomsskatter, forsikringer og vedligeholdelse samt administration, som pålignes investeringsejendommene divideret med investeringsejendommens regnskabsmæssige værdi med fradrag af deposita.

Ændringer i dagsværdien indregnes i resultatopgørelsen under posten "Værdiregulering af investeringsejendomme".

Som følge af målingen til dagsværdi foretages der ikke afskrivning på investeringsejendommene.

RESULTATOPGØRELSE  
1. OKTOBER 2015 - 30. SEPTEMBER 2016

	2015/16	2014/15
Nettoomsætning .....	341.434	418.395
Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer.....	-115.416	-152.127
Andre eksterne omkostninger.....	-210.005	-175.731
<b>BRUTTORESULTAT</b> .....	<b>16.013</b>	<b>90.537</b>
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver.....	0	-14.464
<b>DRIFTSRESULTAT</b> .....	<b>16.013</b>	<b>76.073</b>
Indtægter af andre kapitalandele mv. ....	17.384	38.981
Andre finansielle indtægter .....	114.920	0
Andre finansielle omkostninger .....	-3.406	-4.692
<b>ORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT</b> .....	<b>144.911</b>	<b>110.362</b>
Skat af årets resultat .....	-32.000	-26.000
<b>ÅRETS RESULTAT</b> .....	<b>112.911</b>	<b>84.362</b>
<b>FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING</b>		
Forslag til udbytte for regnskabsåret .....	100.000	50.000
Overført resultat .....	12.911	34.362
<b>DISPONERET I ALT</b> .....	<b>112.911</b>	<b>84.362</b>

## BALANCE PR. 30. SEPTEMBER 2016

## AKTIVER

	2016	2015
2 Grunde og bygninger.....	723.667	723.667
2 Produktionsanlæg og maskiner .....	0	0
2 Andre investeringsaktiver .....	406.860	406.860
<b>Materielle anlægsaktiver .....</b>	<b>1.130.527</b>	<b>1.130.527</b>
Andre værdipapirer og kapitalandele .....	548.213	433.293
<b>Finansielle anlægsaktiver .....</b>	<b>548.213</b>	<b>433.293</b>
<b>ANLÆGSAKTIVER .....</b>	<b>1.678.740</b>	<b>1.563.820</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....	-1	104.499
Andre tilgodehavender .....	18.600	18.600
<b>Tilgodehavender .....</b>	<b>18.599</b>	<b>123.099</b>
<b>Likvide beholdninger .....</b>	<b>191.392</b>	<b>67.257</b>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER.....</b>	<b>209.991</b>	<b>190.356</b>
<b>AKTIVER .....</b>	<b>1.888.731</b>	<b>1.754.176</b>



BALANCE PR. 30. SEPTEMBER 2016  
PASSIVER

	2016	2015
Virksomhedskapital.....	200.000	200.000
Overført resultat .....	1.063.033	1.050.122
<b>3 EGENKAPITAL .....</b>	<b>1.263.033</b>	<b>1.250.122</b>
Prioritetsgæld .....	314.069	329.650
<b>Langfristede gældsforpligtelser.....</b>	<b>314.069</b>	<b>329.650</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....	27.100	43.278
Selskabsskat .....	18.262	14.032
Anden gæld .....	-41.346	-39.411
Udbytte for regnskabsåret .....	100.000	50.000
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse.....	207.613	106.505
<b>Kortfristede gældsforpligtelser .....</b>	<b>311.629</b>	<b>174.404</b>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSE.....</b>	<b>625.698</b>	<b>504.054</b>
<b>PASSIVER.....</b>	<b>1.888.731</b>	<b>1.754.176</b>

## NOTER

	2015/16	2014/15	
<b>1 Selskabets hovedaktivitet</b>			
Selskabets formål er at drive handel, service og produktion.			
	Grunde og bygninger	Produktionsanlæg og maskiner	
		Andre investeringsaktiver	
<b>2 Materielle anlægsaktiver</b>			
Kostpris, primo.....	723.667	72.320	0
Tilgang i årets løb.....	0	0	406.860
Afgang i årets løb.....	0	0	0
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
Kostpris 30. september 2016	723.667	72.320	406.860
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
Af-/nedskrivninger, primo.....	0	-72.320	0
Af-/nedskrivninger på afhændede aktiver.....	0	0	0
Årets af-/nedskrivninger.....	0	0	0
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
Af-/nedskrivninger 30. september 2016	0	-72.320	0
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
<b>Regnskabsmæssig værdi 30. september 2016.....</b>	<b>723.667</b>	<b>0</b>	<b>406.860</b>
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
	Primo	Forslag til resultatdisponering	Ultimo
<b>3 Egenkapital</b>			
Virksomhedskapital.....	200.000	0	200.000
Overført resultat.....	1.050.122	12.911	1.063.033
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
	<b>1.250.122</b>	<b>12.911</b>	<b>1.263.033</b>
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>