

Totalproduktion ApS

CVR-nr. 26 75 53 95

Jernholmen 48 A
2650 Hvidovre

Årsrapport for 2015

Hallerup & Co I/S
Overgaden Oven Vandet 48 E
1415 København K

Tlf +45 32 96 29 00
Fax +45 32 96 29 05
adm@hallerup.dk
www.hallerup.dk

CVR 16 50 93 88

Member of MGI.
A worldwide alliance of
Independent firms

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 15/03 2016

Dirigent
Rasmus Kaltoft

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	11
Balance 31. december	12
Noter til årsrapporten	14

Ledespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 for Totalproduktion ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsregnskabet giver efter vores opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 15. marts 2016

Direktion

Rasmus Kaltoft
direktør

Bestyrelse

Rasmus Kaltoft
formand

Scott Bradford Green

Guido Liebgen

Frantz Arnold Osmark

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejeren i Totalproduktion ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Totalproduktion ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 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

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

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vor 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 regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Den uafhængige revisors erklæringer

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 vor opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet

København, den 15. marts 2016

Hallerup & Co
Statsautoriserede revisorer
CVR-nr. 16 50 93 88

Jan Hallerup
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

Totalproduktion ApS
Jernholmen 48 A
2650 Hvidovre

Telefon: 32969071
Hjemmeside: www.totalproduktion.dk

CVR-nr.: 26 75 53 95
Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Stiftet: 28. juni 2002
Hjemsted: Hvidovre

Bestyrelse

Rasmus Kaltoft, formand
Scott Bradford Green
Guido Liebgen
Frantz Arnold Osmark

Direktion

Rasmus Kaltoft, direktør

Revision

Hallerup & Co
Statsautoriserede revisorer
Overgaden Oven Vandet 48E
1415 København K

Ledelsesberetning

Årsrapporten for Totalproduktion ApS for 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler fra klasse C.

Hovedaktivitet

Selskabets formål er at drive håndværksvirksomhed med speciale indenfor film-, teater- og udstillingsaktiviteter samt være producent af teaterforestillinger og lignende.

Udvikling i året

Selskabets resultatopgørelse for 2015 udviser et overskud på kr. 270.235, og selskabets balance pr. 31. december 2015 udviser en egenkapital på kr. 1.972.629.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Totalproduktion ApS for 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg fra højere klasser.

Information om ændringer og effekt af ændringer i anvendt regnskabspraksis som resultat af ændring i regnskabsmæssige skøn eller fejl

I forhold til tidligere regnskabsår er indregnet regnskabsmæssige afskrivninger af den erhvervet andel af bygninger. Der foretages afskrivninger heraf i regnskabsåret 2015, som indregnes med beregnet scrapværdi for bygninger. Herudover er produktionsanlæg og maskiner gennemgået, herunder er der foretaget scrapværdi ændringer på enkelte aktiver som påvirker regnskabsmæssige afskrivninger.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herudover 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 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 regnskabspost nedenfor.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Anvendt regnskabspraksis

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger indeholder gager og lønninger samt lønafhængige omkostninger.

Andre eksterne omkostninger

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

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat, 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 er sambeskattet med tilknyttede danske virksomheder. Den aktuelle selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til deres skattepligtige indkomster.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

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

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug. For egne fremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til lønforbrug, materialer, komponenter og underleverandører.

Anvendt regnskabspraksis

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostpris reduceret med eventuel restværdi, fordeles lineært over aktivernes forventede brugstid, der udgør:

	Brugstid	Restværdi
Bygninger	50 år	95
IT Udstyr	3-5 år	8
Pro duk tions an læg og ma ski ner	10 år	42
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år	7

Aktiver med en kostpris på under kr. 12.800 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Scrapværdier revurderes årligt og ændringer i disse reducerer eller forøger afskrivninger fremadrettet i henhold til reglerne om ændring af regnskabsmæssige skøn.

Varebeholdninger

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

Aktiver bestemt for salg:

Aktiver klassificeres som bestemt for salg, når deres regnskabsmæssige værdi primært vil blive genindvundet gennem et salg frem for gennem fortsat anvendelse, og salget med stor sandsynlighed gennemføres inden for et år i henhold til en samlet koordineret plan. Der afskrives og amortiseres ikke på aktiver fra det tidspunkt, hvor de klassificeres som bestemt for salg.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab.

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. Færdiggørelsesgraden opgøres som andelen af de afholdte omkostninger i forhold til forventede samlede omkostninger på det enkelte igangværende arbejde.

Skyldig skat 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, opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet, henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Anvendt regnskabspraksis

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. 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.

Ændring i udskudt skat, som følge af ændringer i skattesatser, indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 23,5.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Nettoomsætning		8.354.043	7.346.377
Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer		-3.864.101	-3.010.261
Andre eksterne omkostninger		<u>-679.001</u>	<u>-769.846</u>
Bruttoresultat		3.810.941	3.566.270
Personaleomkostninger	1	<u>-2.949.781</u>	<u>-3.056.213</u>
Resultat før af- og nedskrivninger (EBITDA)		861.160	510.057
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver	2	<u>-181.826</u>	<u>-247.154</u>
Resultat før finansielle poster		679.334	262.903
Finansielle indtægter		7.233	520
Finansielle omkostninger		<u>-338.320</u>	<u>-361.809</u>
Resultat før skat		348.247	-98.386
Skat af årets resultat	3	<u>-78.012</u>	<u>16.583</u>
Årets resultat		<u>270.235</u>	<u>-81.803</u>
Overført underskud		<u>270.235</u>	<u>-81.803</u>
		<u>270.235</u>	<u>-81.803</u>

Balance 31. december

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Aktiver			
Grunde og bygninger		5.265.508	5.336.263
Produktionsanlæg og maskiner		706.760	794.045
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		30.473	54.259
Materielle anlægsaktiver	4	6.002.741	6.184.567
Anlægsaktiver i alt		6.002.741	6.184.567
Råvarer og hjælpematerialer		306.980	246.295
Varebeholdninger		306.980	246.295
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		698.726	1.106.994
Igangværende arbejder		312.500	335.000
Andre tilgodehavender		0	27.004
Tilgodehavende selskabsskat		31.352	38.418
Periodeafgrænsningsposter		98.590	21.817
Tilgodehavender		1.141.168	1.529.233
Værdipapirer		1.561	1.564
Værdipapirer		1.561	1.564
Omsætningsaktiver i alt		1.449.709	1.777.092
Aktiver i alt		7.452.450	7.961.659

Balance 31. december

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Passiver			
Selskabskapital		230.000	230.000
Overkurs ved emission		147.000	147.000
Overført resultat		1.595.629	1.325.394
Egenkapital	5	1.972.629	1.702.394
Hensættelse til udskudt skat		353.175	283.811
Hensatte forpligtelser i alt		353.175	283.811
Bankgæld		1.725.766	1.977.022
Gæld til realkreditinstitutter		1.390.916	1.510.804
Langfristede gældsforpligtelser		3.116.682	3.487.826
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser		422.562	418.580
Banker		555.571	826.308
Leverandører af varer og tjenesteydelser		491.022	573.667
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		5.586	65.759
Anden gæld		535.223	603.314
Kortfristede gældsforpligtelser		2.009.964	2.487.628
Gældsforpligtelser i alt		5.126.646	5.975.454
Passiver i alt		7.452.450	7.961.659
Eventualposter m.v.	6		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	7		

Noter til årsrapporten

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	kr.	kr.
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	2.784.630	2.852.447
Andre omkostninger til social sikring	46.808	48.586
Andre personaleomkostninger	<u>118.343</u>	<u>155.180</u>
	<u>2.949.781</u>	<u>3.056.213</u>
2 Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		
Afskrivninger materielle anlægsaktiver	<u>181.826</u>	<u>247.154</u>
	<u>181.826</u>	<u>247.154</u>
der fordeler sig således:		
Bygninger	70.755	28.024
Produktionsanlæg og maskiner	87.285	188.673
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	<u>23.786</u>	<u>30.457</u>
	<u>181.826</u>	<u>247.154</u>
3 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	8.648	0
Årets udskudte skat	<u>69.364</u>	<u>-16.583</u>
	<u>78.012</u>	<u>-16.583</u>

Noter til årsrapporten

4 Materielle anlægsaktiver

	Grunde og bygninger	Produktionsanlæg og maskiner	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	I alt
Kostpris 1. januar 2015	5.537.761	982.718	406.352	6.926.831
Kostpris 31. december 2015	5.537.761	982.718	406.352	6.926.831
Opskrivninger 1. januar 2015	0	0	0	0
Opskrivninger 31. december 2015	0	0	0	0
Af- og nedskrivninger 1. januar 2015	201.498	188.673	352.093	742.264
Årets afskrivninger	70.755	87.285	23.786	181.826
Af- og nedskrivninger 31. december 2015	272.253	275.958	375.879	924.090
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015	5.265.508	706.760	30.473	6.002.741

Noter til årsrapporten

5 Egenkapital

	Selskabs- kapital	Overkurs ved emission	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. januar 2015	230.000	147.000	1.325.394	1.702.394
Årets resultat	0	0	270.235	270.235
Egenkapital 31. december 2015	230.000	147.000	1.595.629	1.972.629

Selskabskapitalen består af 230 anparter à nominelt kr. 1.000. Ingen anparter er tillagt særlige rettigheder.

Der har ikke været ændringer i selskabskapitalen i de seneste 5 år.

6 Eventualposter m.v.

Selskabets ledelse har overfor bankforbindelse påtaget sig kautionsforpligtelser for mellemværender begrænset til kr. 385.000 pr. selvskyldnerkautionist.

7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter med kursværdi, kr. 1.633.461, er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31/12 2015 udgør kr. 5.265.508.

Selskabet har udstedt ejerpantebreve for i alt kr. 1.600.000 i ovenstående grunde og bygninger.