



Nielsens Total Entreprise ApS

Fogedgårdsvej 20
3220 Tisvildeleje

CVR-nr. 27 96 59 38

Årsrapport for perioden
1. juli 2017 til 30. juni 2018
(12. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 4. februar 2019

Søren Nielsen
dirigent

Indholdsfortegnelse

| | Side |
|---|-------------|
| Påtegninger | |
| Ledespåtegning | 1 |
| Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab | 2 |
| | |
| Ledelsesberetning | |
| Selskabsoplysninger | 3 |
| Ledelsesberetning | 4 |
| | |
| Årsregnskab | |
| Anvendt regnskabspraksis | 5 |
| Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni | 8 |
| Balance 30. juni | 9 |
| Noter til årsrapporten | 11 |

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018 for Nielsens Total Entreprise ApS.

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 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Tisvildeleje, den 29. januar 2019

Direktion

Søren Nielsen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejeren i Nielsens Total Entreprise ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Nielsens Total Entreprise ApS for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som virksomheden 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 vor faglige ekspertise til at assistere virksomheden 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 virksomhedens 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, virksomheden 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.

Helsingø, den 29. januar 2019

Møller-Jensen
statsautoriseret revisionsanpartsselskab
CVR-nr. 68 49 78 17

Søren Møller-Jensen
statsautoriseret revisor
MNE-nr. mne32072

Selskabsoplysninger

Selskabet

Nielsens Total Entreprise ApS
Fogedgårdsvej 20
3220 Tisvildeleje

CVR-nr.: 27 96 59 38

Regnskabsperiode: 1. juli 2017 - 30. juni 2018
Stiftet: 12. april 2006

Hjemsted: Gribskov

Direktion

Søren Nielsen

Revisor

Møller-Jensen
statsautoriseret revisionsanpartsselskab
Frederiksborgvej 14, 1.
3200 Helsingør

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive byggevirksomhed, samt anden hermed beslægtet virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2017/18 udviser et overskud på DKK 228.629, og selskabets balance pr. 30. juni 2018 udviser en negativ egenkapital på DKK 61.590.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Nielsens Total Entreprise ApS for 2017/18 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

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.

Bruttofortjeneste

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Indtægter ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, hvis risikoovergang, normalt ved levering til køber, har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

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.

Andre eksterne omkostninger

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

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring m.v. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Af- og nedskrivninger

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

Finansielle indtægter og omkostninger

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 mv.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

Materielle anlægsaktiver

Driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

Anvendt regnskabspraksis

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

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 5 år

Aktiver med en kostpris på under DKK 13.500 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

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

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser i de respektive lande, 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 bortset fra poster, der føres direkte på egenkapitalen.

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

| | Note | 2017/18 DKK | 2016/17 DKK |
|---|------|----------------|----------------|
| Bruttofortjeneste | | 280.068 | 149.054 |
| Personaleomkostninger | 1 | 1.263 | -129.577 |
| Resultat før af- og nedskrivninger | | 281.331 | 19.477 |
| Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver | | -25.320 | -14.025 |
| Resultat før finansielle poster | | 256.011 | 5.452 |
| Finansielle indtægter | | 6.477 | 2.386 |
| Finansielle omkostninger | | -33.859 | -21.850 |
| Resultat før skat | | 228.629 | -14.012 |
| Skat af årets resultat | | 0 | 0 |
| Årets resultat | | 228.629 | -14.012 |
| Forslag til resultatdisponering | | | |
| Overført resultat | | 228.629 | -14.012 |
| | | 228.629 | -14.012 |

Balance 30. juni

Aktiver

| | <u>Note</u> | <u>2018</u> DKK | <u>2017</u> DKK |
|---|-------------|-----------------------|-----------------------|
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | | 89.038 | 65.558 |
| Materielle anlægsaktiver | 2 | <u>89.038</u> | <u>65.558</u> |
| Anlægsaktiver i alt | | <u>89.038</u> | <u>65.558</u> |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | | 131.494 | 62.644 |
| Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse | 3 | <u>247.924</u> | <u>1.660</u> |
| Tilgodehavender | | <u>379.418</u> | <u>64.304</u> |
| Likvide beholdninger | | <u>0</u> | <u>34.881</u> |
| Omsætningsaktiver i alt | | <u>379.418</u> | <u>99.185</u> |
| Aktiver i alt | | <u><u>468.456</u></u> | <u><u>164.743</u></u> |

Balance 30. juni

Passiver

| | <u>Note</u> | <u>2018</u> DKK | <u>2017</u> DKK |
|---|-------------|--------------------|--------------------|
| Virksomhedskapital | | 125.000 | 125.000 |
| Overført resultat | | -186.590 | -415.220 |
| Egenkapital | 4 | -61.590 | -290.220 |
| Andre kreditinstitutter | | 160.333 | 167.031 |
| Langfristede gældsforpligtelser | 5 | 160.333 | 167.031 |
| Banker | 5 | 758 | 0 |
| Kreditinstitutter | 5 | 9.119 | 8.545 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | | 38.800 | 132.595 |
| Anden gæld | | 321.036 | 146.792 |
| Kortfristede gældsforpligtelser | | 369.713 | 287.932 |
| Gældsforpligtelser i alt | | 530.046 | 454.963 |
| Passiver i alt | | 468.456 | 164.743 |
| Usikkerhed om fortsat drift (going concern) | 6 | | |
| Eventualposter mv. | 7 | | |

Noter

| | <u>2017/18</u> DKK | <u>2016/17</u> DKK |
|--|-----------------------|--|
| 1 Personaleomkostninger | | |
| Lønninger | -2.750 | 129.577 |
| Andre personaleomkostninger | <u>1.487</u> | <u>0</u> |
| | <u>-1.263</u> | <u>129.577</u> |
| | | |
| Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere | <u>1</u> | <u>1</u> |
| | | |
| 2 Materielle anlægsaktiver | | <u>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</u> |
| Kostpris primo | | 233.450 |
| Tilgang i årets løb | | <u>48.800</u> |
| Kostpris ultimo | | <u>282.250</u> |
| | | |
| Af- og nedskrivninger primo | | 167.892 |
| Årets afskrivninger | | <u>25.320</u> |
| Af- og nedskrivninger ultimo | | <u>193.212</u> |
| | | |
| Regnskabsmæssig værdi ultimo | | <u>89.038</u> |

Noter

| | <u>2018</u> | <u>2017</u> |
|--|----------------|--------------|
| | DKK | DKK |
| 3 Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse | | |
| Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse | <u>247.924</u> | <u>1.660</u> |

Tilgodehavender hos medlemmer af ledelsen

Direktion

| | | |
|--------------|--------|-------|
| Rentefod (%) | 10,05% | 0,00% |
|--------------|--------|-------|

4 Egenkapital

| | <u>Virksomheds-</u> | <u>Overført</u> | <u>I alt</u> |
|---------------------------|-----------------------|------------------------|-----------------------|
| | kapital | resultat | |
| Egenkapital primo | 125.000 | -415.219 | -290.219 |
| Årets resultat | <u>0</u> | <u>228.629</u> | <u>228.629</u> |
| Egenkapital ultimo | <u>125.000</u> | <u>-186.590</u> | <u>-61.590</u> |

5 Langfristede gældsforpligtelser

| | <u>2018</u> | <u>2017</u> |
|--|-----------------------|-----------------------|
| | DKK | DKK |
| Andre kreditinstitutter | | |
| Efter 5 år | 114.460 | 124.048 |
| Mellem 1 og 5 år | <u>45.873</u> | <u>42.983</u> |
| Langfristet del | 160.333 | 167.031 |
| Øvrig kortfristet gæld til kreditinstitutter | <u>9.119</u> | <u>8.545</u> |
| Kortfristet del | <u>9.119</u> | <u>8.545</u> |
| | <u>169.452</u> | <u>175.576</u> |

6 Usikkerhed om fortsat drift (going concern)

Selskabet har pr. 30/6 2018 tabt egenkapitalen. Hovedanpartshaveren har erklæret sig villig til at tilvejebringe den nødvendige likviditet for selskabets fortsatte drift. På denne baggrund aflægges årsrapporten under forudsætning af fortsat drift.

Noter

7 Eventualposter mv.

Selskabet har ingen eventualforpligtelser.