



Nielsens Total Entreprise ApS

Fogedgårdsvej 20
3220 Tisvildeleje

CVR-nr. 27 96 59 38

Årsrapport for perioden
1. juli 2015 til 30. juni 2016
(10. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 13. december 2016

Søren Nielsen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Selskabsoplysninger	
Selskabsoplysninger	3
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	4
Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni	7
Balance 30. juni	8
Noter til årsrapporten	10

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 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 2016 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016.

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Tisvildeleje, den 28. november 2016

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 2015 - 30. juni 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som 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 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 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, 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.

Helsinge, den 28. november 2016

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

Søren Møller-Jensen
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

Nielsens Total Entreprise ApS
Fogedgårdsvej 20
3220 Tisvildeleje

CVR-nr.: 27 96 59 38
Regnskabsår: 1. juli - 30. juni
Stiftet: 12. april 2006
Hjemsted: Gribskov

Direktion

Søren Nielsen

Revisor

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Nielsens Total Entreprise ApS for 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

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.

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. Der afskrives ikke på grunde.

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

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

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5	år
---	---	----

Anvendt regnskabspraksis

Aktiver med en kostpris på under DKK 12.900 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	<u>2015/16</u> DKK	<u>2014/15</u> DKK
Bruttofortjeneste		174.812	18.763
Personaleomkostninger	1	<u>-3.519</u>	<u>-164</u>
Resultat før af- og nedskrivninger		171.293	18.599
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		<u>-5.000</u>	<u>-417</u>
Resultat før finansielle poster		166.293	18.182
Finansielle indtægter		2.604	0
Finansielle omkostninger		<u>-25.961</u>	<u>-29.381</u>
Resultat før skat		142.936	-11.199
Skat af årets resultat		<u>0</u>	<u>0</u>
Årets resultat		<u>142.936</u>	<u>-11.199</u>
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		<u>142.936</u>	<u>-11.199</u>
		<u>142.936</u>	<u>-11.199</u>

Balance 30. juni

Aktiver

	<u>Note</u>	<u>2016</u> DKK	<u>2015</u> DKK
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		19.583	24.583
Materielle anlægsaktiver	2	19.583	24.583
Anlægsaktiver i alt		19.583	24.583
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		56.838	0
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	3	132.277	0
Tilgodehavender		189.115	0
Likvide beholdninger		5	5
Omsætningsaktiver i alt		189.120	5
Aktiver i alt		208.703	24.588

Balance 30. juni

Passiver

	<u>Note</u>	<u>2016</u> DKK	<u>2015</u> DKK
Selskabskapital		125.000	125.000
Overført resultat		-401.208	-544.144
Egenkapital	4	-276.208	-419.144
Andre kreditinstitutter		176.925	187.080
Langfristede gældsforpligtelser	5	176.925	187.080
Banker	5	836	0
Kreditinstitutter	5	7.696	6.825
Leverandører af varer og tjenesteydelser		198.756	173.468
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		0	44.161
Anden gæld		100.698	32.198
Kortfristede gældsforpligtelser		307.986	256.652
Gældsforpligtelser i alt		484.911	443.732
Passiver i alt		208.703	24.588
Hovedaktivitet	6		
Usikkerhed om fortsat drift (going concern)	7		
Eventualposter m.v.	8		

Noter

	<u>2015/16</u> DKK	<u>2014/15</u> DKK
1 Personaleomkostninger		
Andre omkostninger til social sikring	0	164
Andre personaleomkostninger	<u>3.519</u>	<u>0</u>
	<u>3.519</u>	<u>164</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>1</u>	<u>1</u>
2 Materielle anlægsaktiver		Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
		<u>173.450</u>
Kostpris primo		<u>173.450</u>
Kostpris ultimo		<u>173.450</u>
		148.867
Af- og nedskrivninger primo		<u>5.000</u>
Årets afskrivninger		<u>153.867</u>
Af- og nedskrivninger ultimo		<u>153.867</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo		<u>19.583</u>

Noter

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	DKK	DKK
3 Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse		
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	132.277	0

Tilgodehavender hos medlemmer af ledelsen

Direktion

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

4 Egenkapital

	<u>Selskabs-</u>	<u>Overført</u>	<u>I alt</u>
	kapital	resultat	
Egenkapital primo	125.000	-544.144	-419.144
Årets resultat	0	142.936	142.936
Egenkapital ultimo	125.000	-401.208	-276.208

5 Langfristede gældsforpligtelser

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	DKK	DKK
Andre kreditinstitutter		
Efter 5 år	138.210	152.746
Mellem 1 og 5 år	38.715	34.334
Langfristet del	176.925	187.080
Øvrig kortfristet gæld til kreditinstitutter	7.696	6.825
Kortfristet del	7.696	6.825
	184.621	193.905

6 Hovedaktivitet

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

Noter

7 Usikkerhed om fortsat drift (going concern)

Selskabet har pr. 30/6 2016 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.

8 Eventualposter m.v.

Selskabet har ingen eventualforpligtelser.