



Nielsens Total Entreprise ApS

Fogedgårdsvej 20
3220 Tisvildeleje

CVR-nr. 27 96 59 38

Årsrapport for perioden
1. juli 2016 til 30. juni 2017
(11. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 21. december 2017

Søren Nielsen
dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	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 2016 - 30. juni 2017 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 2017 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017.

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

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Tisvildeleje, den 21. december 2017

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 2016 - 30. juni 2017 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.

Helsinge, den 21. december 2017

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
Regnskabsperiode: 1. juli - 30. juni
Stiftet: 12. april 2006
Hjemsted: Gribskov

Direktion

Søren Nielsen

Revisor

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

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

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

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2016/17 udviser et underskud på DKK 14.012, og selskabets balance pr. 30. juni 2017 udviser en negativ egenkapital på DKK 290.220.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Nielsens Total Entreprise ApS for 2016/17 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 13.200 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 gældsmetode 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>2016/17</u> DKK	<u>2015/16</u> DKK
Bruttofortjeneste		149.054	174.812
Personaleomkostninger	1	<u>-129.577</u>	<u>-3.519</u>
Resultat før af- og nedskrivninger		19.477	171.293
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		<u>-14.025</u>	<u>-5.000</u>
Resultat før finansielle poster		5.452	166.293
Finansielle indtægter		2.386	2.604
Finansielle omkostninger		<u>-21.850</u>	<u>-25.961</u>
Resultat før skat		-14.012	142.936
Skat af årets resultat		<u>0</u>	<u>0</u>
Årets resultat		<u>-14.012</u>	<u>142.936</u>
 Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		<u>-14.012</u>	<u>142.936</u>
		<u>-14.012</u>	<u>142.936</u>

Balance 30. juni

Aktiver

	<u>Note</u>	<u>2017</u> DKK	<u>2016</u> DKK
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		65.558	19.583
Materielle anlægsaktiver	2	<u>65.558</u>	<u>19.583</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>65.558</u>	<u>19.583</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		62.644	56.838
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	3	1.660	132.277
Tilgodehavender		<u>64.304</u>	<u>189.115</u>
Likvide beholdninger		<u>34.881</u>	<u>5</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>99.185</u>	<u>189.120</u>
Aktiver i alt		<u><u>164.743</u></u>	<u><u>208.703</u></u>

Balance 30. juni

Passiver

	<u>Note</u>	<u>2017</u> DKK	<u>2016</u> DKK
Selskabskapital		125.000	125.000
Overført resultat		-415.220	-401.208
Egenkapital	4	<u>-290.220</u>	<u>-276.208</u>
Andre kreditinstitutter		167.031	176.925
Langfristede gældsforpligtelser	5	<u>167.031</u>	<u>176.925</u>
Banker	5	0	836
Kreditinstitutter	5	8.545	7.696
Leverandører af varer og tjenesteydelser		132.595	198.756
Anden gæld		146.792	100.698
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>287.932</u>	<u>307.986</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>454.963</u>	<u>484.911</u>
Passiver i alt		<u>164.743</u>	<u>208.703</u>
Usikkerhed om fortsat drift (going concern)	6		
Eventualposter m.v.	7		

Noter

	<u>2016/17</u> DKK	<u>2015/16</u> DKK
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	129.577	0
Andre personaleomkostninger	<u>0</u>	<u>3.519</u>
	<u>129.577</u>	<u>3.519</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		173.450
Tilgang i årets løb		<u>60.000</u>
Kostpris ultimo		<u>233.450</u>
Af- og nedskrivninger primo		153.867
Årets afskrivninger		<u>14.025</u>
Af- og nedskrivninger ultimo		<u>167.892</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo		<u>65.558</u>

Noter

	<u>2017</u> DKK	<u>2016</u> DKK
3 Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse		
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	1.660	132.277

Tilgodehavender hos medlemmer af ledelsen

Direktion

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

4 Egenkapital

	<u>Selskabs- kapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital primo	125.000	-401.208	-276.208
Årets resultat	0	-14.012	-14.012
Egenkapital ultimo	<u>125.000</u>	<u>-415.220</u>	<u>-290.220</u>

5 Langfristede gældsforpligtelser

	<u>2017</u> DKK	<u>2016</u> DKK
Andre kreditinstitutter		
Efter 5 år	124.048	138.210
Mellem 1 og 5 år	42.983	38.715
Langfristet del	167.031	176.925
Øvrig kortfristet gæld til kreditinstitutter	8.545	7.696
Kortfristet del	8.545	7.696
	<u>175.576</u>	<u>184.621</u>

6 Usikkerhed om fortsat drift (going concern)

Selskabet har pr. 30/6 2017 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 m.v.

Selskabet har ingen eventualforpligtelser.