

Total Rent.dk ApS

Bremsagervej 2

8230 Åbyhøj

CVR-nr. 28 29 76 61

Årsrapport 2015

(12. regnskabsår)

Årsrapporten er godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling den 14/6 2016

Poul Wæhling
Dirigent

Beierholm

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet	3
Selskabsoplysninger	
Selskabsoplysninger	5
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	9
Balance pr. 31. december	10
Noter til årsregnskabet	12

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 for Total Rent.dk ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsregnskabet giver efter min 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.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aarhus, den 14. juni 2016

Direktion

Poul Wæhling

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Til kapitalejeren i Total Rent.dk ApS

Vi har revideret årsregnskabet for Total Rent.dk 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

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

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores 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.

Supplerende oplysninger vedrørende forhold i regnskabet

Uden at modificere vores konklusion gør vi opmærksom på, at der kan være væsentlig usikkerhed, der kan rejse betydelig tvivl om selskabets mulighed for at fortsætte driften. Vi henviser til note 1 i regnskabet, hvoraf fremgår, at selskabet har brug for at moderselskabet understøtter selskabets likviditet i 2016. Ledelsen oplyser, at moderselskabet indestår for selskabets kreditfaciliteter det kommende år, hvorfor årsregnskabet i overensstemmelse hermed er udarbejdet under forudsætning af virksomhedens fortsatte drift.

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Aarhus, den 14. juni 2016

Beierholm

statsautoriseret revisionspartnerselskab
CVR-nr. 32 89 54 68

Henrik Bretlau
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	Total Rent.dk ApS Bremsagervej 2 8230 Åbyhøj Hjemmeside: totalrent.dk CVR-nr.: 28 29 76 61 Regnskabsår: 1. januar - 31. december Hjemsted: Aarhus Kommune
Hovedaktivitet	Selskabets hovedaktivitet er salg af rengøringsartikler og rengøringsmidler, investerings- og anden dermed beslægtet virksomhed.
Direktion	Poul Wæhling
Revision	Beierholm statsautoriseret revisionspartnerselskab Jens Baggesens Vej 90N 8200 Aarhus N
Pengeinstitut	Nordea Skt. Clemens Torv 2-6 8100 Aarhus C.

Anvendt regnskabspraksis

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

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.

Resultatopgørelsen

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 indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden udgangen af regnskabsåret. Nettoomsætningen måles til dagsværdi og opgøres eksklusive moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og andre driftsomkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet.

Andre eksterne omkostninger

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

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger indeholder gager og lønninger samt lønafhængige omkostninger.

Af- og nedskrivninger

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

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt transaktioner i fremmed valuta 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.

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.

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

	Brugstid	Restværdi
Driftsmidler	3-5 år	0 %
Indretning af lejede lokaler	5 år	0 %

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, udover det som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Finansielle anlægsaktiver

Andre tilgodehavender måles til dagsværdi. I det omfang, at der ikke kan opgøres en dagsværdi for andre tilgodehavender, måles disse til kostpris. I tilfælde hvor kostprisen overstiger nettorealiseringsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Varebeholdninger

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

Kostpris for handelsvarer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Tilgodehavender

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

Periodeafgrænsningsposter

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

Anvendt regnskabspraksis

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 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.

Udskudte skatteaktiver måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser.

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 22,0%.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser i øvrigt er målt til amortiseret kostpris.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Bruttofortjeneste		2.708.484	2.343.254
Personaleomkostninger	2	<u>-2.235.888</u>	<u>-1.850.689</u>
Resultat før af- og nedskrivninger		472.596	492.565
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	3	<u>-84.533</u>	<u>-53.842</u>
Resultat før finansielle poster		388.063	438.723
Finansielle indtægter	4	639	2.526
Finansielle omkostninger	5	<u>-337.820</u>	<u>-364.067</u>
Resultat før skat		50.882	77.182
Skat af årets resultat		<u>22.463</u>	<u>-4.716</u>
Årets resultat		<u>73.345</u>	<u>72.466</u>
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		<u>73.345</u>	<u>72.466</u>
		<u>73.345</u>	<u>72.466</u>

Balance pr. 31. december

	Note	2015 kr.	2014 kr.
AKTIVER			
ANLÆGSAKTIVER			
Materielle anlægsaktiver	6		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		203.971	148.982
Indretning af lejede lokaler		<u>31.276</u>	<u>12.500</u>
		<u>235.247</u>	<u>161.482</u>
Finansielle anlægsaktiver			
Andre tilgodehavender		<u>67.000</u>	<u>67.000</u>
		<u>67.000</u>	<u>67.000</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>302.247</u>	<u>228.482</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER			
Varebeholdninger			
Færdigvarer og handelsvarer		2.493.776	2.293.347
Forudbetaling for varer		<u>0</u>	<u>192.893</u>
		<u>2.493.776</u>	<u>2.486.240</u>
Tilgodehavender			
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		1.582.571	1.491.933
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		61.832	0
Andre tilgodehavender		28.642	47.188
Udskudt skatteaktiv		41.173	42.735
Periodeafgrænsningsposter		<u>36.873</u>	<u>31.995</u>
		<u>1.751.091</u>	<u>1.613.851</u>
Likvide beholdninger		<u>48.803</u>	<u>51.006</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>4.293.670</u>	<u>4.151.097</u>
AKTIVER I ALT		<u><u>4.595.917</u></u>	<u><u>4.379.579</u></u>

Balance pr. 31. december

	Note	2015 kr.	2014 kr.
PASSIVER			
EGENKAPITAL			
	7		
Selskabskapital		125.000	125.000
Overført resultat		<u>-1.951.414</u>	<u>-2.024.759</u>
Egenkapital i alt		<u>-1.826.414</u>	<u>-1.899.759</u>
GÆLDSFORPLIGTELSE			
Kortfristede gældsforpligtelser			
Kreditinstitutter		3.543.107	3.526.102
Leverandører af varer og tjenesteydelser		2.118.034	1.910.810
Gæld til tilknyttede virksomheder		23.027	289.330
Anden gæld		<u>738.163</u>	<u>553.096</u>
		<u>6.422.331</u>	<u>6.279.338</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>6.422.331</u>	<u>6.279.338</u>
PASSIVER I ALT			
		<u>4.595.917</u>	<u>4.379.579</u>
Usikkerhed om fortsat drift (going concern)	1		
Eventualposter mv.	8		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	9		

Noter til årsregnskabet

1 Usikkerhed om fortsat drift (going concern)

Selskabets fortsatte drift er fortsat afhængig af, at moderselskabet understøtter selskabets likviditet i det kommende år, indtil selskabets kapitalberedskab er tilstrækkelig. Moderselskabet PPW Holding ApS indestår for, at det kommende års kreditfaciliteter er tilstrækkelige. Der forventes stadig en stigende omsætning ved især et øget online salg og deraf et forventet positivt resultat i 2016.

	2015	2014
	kr.	kr.
2 Personaleomkostninger		
Lønninger	1.902.491	1.540.004
Pensioner	269.394	260.605
Andre omkostninger til social sikring	51.232	47.446
Andre personaleomkostninger	12.771	2.634
	<u>2.235.888</u>	<u>1.850.689</u>
3 Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver		
Afskrivninger materielle anlægsaktiver	<u>84.533</u>	<u>53.842</u>
	<u>84.533</u>	<u>53.842</u>
der fordeler sig således:		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	73.541	43.842
Indretning af lejede lokaler	<u>10.992</u>	<u>10.000</u>
	<u>84.533</u>	<u>53.842</u>

Noter til årsregnskabet

	2015	2014
	kr.	kr.
4 Finansielle indtægter		
Andre finansielle indtægter	639	2.526
	<u>639</u>	<u>2.526</u>
	<u>639</u>	<u>2.526</u>
5 Finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger tilknyttede virksomheder	10.373	22.257
Andre finansielle omkostninger	252.312	311.386
Kursreguleringer omkostninger	75.135	30.424
	<u>337.820</u>	<u>364.067</u>
	<u>337.820</u>	<u>364.067</u>
6 Materielle anlægsaktiver		
	Andre anlæg, drifts- materiel og inventar	Indretning af lejede lokaler
Kostpris 1. januar 2015	665.103	76.040
Tilgang i årets løb	128.530	29.768
Afgang i årets løb	<u>-147.116</u>	<u>0</u>
Kostpris 31. december 2015	<u>646.517</u>	<u>105.808</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2015	516.121	63.540
Årets afskrivninger	73.541	10.992
Tilbageførte ned- og afskrivninger på afhændede aktiver	<u>-147.116</u>	<u>0</u>
Af- og nedskrivninger 31. december 2015	<u>442.546</u>	<u>74.532</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015	<u>203.971</u>	<u>31.276</u>

Noter til årsregnskabet

7 Egenkapital

	Selskabskapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. januar 2015	125.000	-2.024.759	-1.899.759
Årets resultat	0	73.345	73.345
Egenkapital 31. december 2015	125.000	-1.951.414	-1.826.414

Selskabskapitalen består af 125 anparter à nominelt kr. 1.000. Ingen anparter er tillagt særlige rettigheder.

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

8 Eventualposter mv.

Selskabet indgår i sambeskatning med de øvrige selskaber i koncernen. Selskabet hæfter ubegrænset og solidarisk for skat af koncernens sambeskattede indkomst samt danske kildeskatter på udbytte, renter og royalties inden for sambeskatningskredsen.

Selskabet har indgået operationelle leje- og leasingaftaler for følgende beløb:

Restløbetid i 20 mdr. med en gennemsnitlig ydelse på tkr. 4,9, restydelse tkr. 29, i alt t.kr. 97.

Restløbetid i 51 mdr. med en gennemsnitlig ydelse på tkr. 4, restydelse tkr. 24, i alt t.kr. 203.

Restløbetid i 52 mdr. med en gennemsnitlig ydelse på tkr. 4, restydelse tkr. 24, i alt t.kr. 207.

9 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for bankgæld har selskabet givet pant i nuværende og fremtidige erhvervelser af simple fordringer og varelagre for kr. 2.000.000 efter reglerne om virksomhedspant (flydende pant). Den bogførte værdi af aktiver omfattet af virksomhedspantet udgør pr. 31/12 2015 kr. 4.076.347.

Til sikkerhed for Teller A/S har virksomheden givet pant i deponeret bankkonto kr. 25.000.

Selskabet har stillet bankgaranti overfor ABANA A/S lydende på kr. 150.000.