

KOLDING TALENTREPRISE ApS

Bispevænget 22
6000 Kolding

Årsrapport
1. juli 2016 - 30. juni 2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

29/09/2017

Jørn Hansen
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	5
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	6
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	9
-------------------------	---

Balance	10
---------------	----

Noter	12
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	KOLDING TALENTREPRISE ApS Bispevænget 22 6000 Kolding
	CVR-nr: 28511469
	Regnskabsår: 01/07/2016 - 30/06/2017
Bankforbindelse	Saxo Bank Erritsø Bygade 115 7000 Fredericia DK Danmark

Ledespåtegning

Ledelsens regnskabspåtegning:

Direktionen for Kolding Totalentreprise ApS har i dag behandlet og vedtaget årsrapporten for 2016/2017.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Kolding, den

Direktion

Jørn Hansen

Godkendt på den ordinære generalforsamling,
den

Dirigent

Kolding, den 29/09/2017

Direktion

Jørn Hansen

Ledelsesberetning

Ledelsens årsberetning:

Hovedaktiviteter:

Selskabet udfører murerarbejde.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold:

Der har i regnskabsåret været en uændret aktivitet.

Årets resultat kr. 355.532 betegnes af ledelsen som tilfredsstillende.

I øvrigt:

Selskabet har fravalgt revision.

Vi bruger Revisionsfirmaet Kurt Pedersen, Kolding ApS - Revisor FDR til gennemgang af bilag og bogføring samt til opstilling af årsregnskabet.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning:

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, der væsentligt forrykker vor vurdering af selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

Anvendt regnskabspraksis:

Årsrapporten for Kolding Totalentreprise ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B virksomheder i danske kroner.

Regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år - dog tilrettet den nye årsregnskabslov vedr. afsat udbytte.

Generelt om indregning og måling:

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder 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.

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

Resultatopgørelsen:

Nettoomsætning

Nettoomsætningen består af indtægter fra udført murerarbejde, der medtages i det år, hvor levering, normalt fakturadagen, har fundet sted. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Vareforbrug

Vareforbrug består af varer der er købt til erhvervelse af omsætningen. Vareforbruget er indregnet til kostpris.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter omkostninger til lønninger, sociale ydelser, pensioner, arbejdstøj m.v. med fradrag af lønrefusioner.

Øvrige driftsomkostninger

Øvrige driftsomkostninger omfatter omkostninger, der har en sekundær relation til om-

sætningen såsom leje og drift af driftsmidler, nyanskaffelser, reparation og vedligeholdelse samt afskrivninger.

Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger omfatter omkostninger til kontor, gebyrer, annonce og reklame, edb, forsikringer, revisor m.v., som ikke direkte kan henføres til omsætningen.

Anvendt regnskabspraksis:

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Finansielle poster omfatter renteindtægter, rentekomkostninger til bank, kreditorer og kreditforening.

Skat af årets resultat

Årets skatter, 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 med i á conto skatteordningen.

Balancen:

Aktiver:

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver er målt til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

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

Driftsmateriel og inventar	3-8 år
----------------------------	--------

Småanskaffelser indregnes som aktiver under driftsmateriel, og afskrives efter samme principper.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgskomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet.

Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Anvendt regnskabspraksis:

Leasing

Leasing opføres som operationel leasing.

Ekstraordinære leasingydelse afskrives over leasingperioden.

Leasingforpligtelser anføres under forpligtelser i noterne.

Igangværende arbejde

Igangværende arbejder for fremmed regning er indregnet efter produktionskriteriet.

Der værdiansættes til salgsværdien af den udførte del af arbejdet ud fra en vurdering af færdiggørelsesgraden.

Acontobetaling fra kunder er fratrukket igangværende arbejder.

Periodeafgrænsningsposter

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

Passiver:

Udskudt skat

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssige værdi af aktiver og forpligtelser.

Ændring i udskudt skat indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, indregnes under egenkapitalen.

Øvrige gældsforpligtelser

Er målt til amortiseret kostpris - normalt svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. jul 2016 - 30. jun 2017

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		517.238	436.763
Administrationsomkostninger	1	-61.076	-85.938
Resultat af ordinær primær drift		456.162	350.825
Andre finansielle indtægter		0	1.475
Øvrige finansielle omkostninger		0	-332
Ordinært resultat før skat		456.162	351.968
Skat af årets resultat	2	-100.630	-54.033
Årets resultat		355.532	297.935
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		350.000	300.000
Overført resultat		5.532	-2.065
I alt		355.532	297.935

Balance 30. juni 2017

Aktiver

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Råvarer og hjælpematerialer		4.000	4.000
Varebeholdninger i alt		4.000	4.000
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		0	1.875
Igangværende arbejder for fremmed regning		115.566	127.415
Andre tilgodehavender		46.006	8.125
Periodeafgrænsningsposter		0	0
Tilgodehavender i alt		161.572	137.415
Likvide beholdninger		668.284	706.128
Omsætningsaktiver i alt		833.856	847.543
Aktiver i alt		833.856	847.543

Balance 30. juni 2017

Passiver

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Registreret kapital mv.	3	125.000	125.000
Overført resultat		21.033	15.501
Forslag til udbytte		350.000	300.000
Egenkapital i alt		496.033	440.501
Hensættelse til udskudt skat		9.281	1.568
Hensatte forpligtelser i alt		9.281	1.568
Leverandører af varer og tjenesteydelser		63.718	58.923
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		545	26.386
Skyldig selskabsskat		92.917	81.133
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		171.362	239.032
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		328.542	405.474
Gældsforpligtelser i alt		328.542	405.474
Passiver i alt		833.856	847.543

Noter

1. Administrationsomkostninger

Note 1: Personaleudgifter:
Der har i regnskabsåret gennemsnitlig været beskæftiget 3 ansatte.

Personaleudgifter specificeres således:

Lønninger	879.357
Sociale ydelser	18.647
Pensioner	91.028
	989.032

2. Skat af årets resultat

Note 2: Årets skatter:
Der er i regnskabsåret betalt kr. 81.133 i selskabsskat.

Årets skatter specificeres således:

Skat af årets indkomst	92.917
Regulering udskudt Skat	7.713
	100.630

3. Registreret kapital mv.

Note 3: Egenkapital:

	Primo	Udbetalt udbytte	Forslag til resultat- fordeling	Ultimo
Anpartskapital	125.000			125.000
Årets udbytte	300.000	-300.000	350.000	350.000
Årets resultat	15.501		5.532	21.033
	440.501	-300.000	355.532	496.033

Selskabskapitalen er uændret de sidste 5 år.

4. Oplysning om eventualforpligtelser

Note 5: Eventualforpligtelser:

Selskabet har de almindelige garantiforpligtelser for udført arbejde.
Selskabet har indgået leasingaftale.

5. Oplysning om sikkerhedsstillelser og aktiver pantsat som sikkerhed

Note 4: Kautionsforpligtelser:

Selskabet har ikke påtaget sig kautionsforpligtelser.