

TMT Entreprise ApS

Virumvej 94

2830 Virum

CVR-nr. 30583825

Årsrapport for 2016

10. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 2. juni 2017

Lars-Christian Dyrhaug Hansen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Virksomhedsoplysninger	3
Ledelsespåtegning	4
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet	5
Ledelsesberetning	6
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Noter	10
Anvendt regnskabspraksis	11

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

TMT Entreprise ApS

Virumvej 94

2830 Virum

CVR-nr.

30583825

Stiftelsesdato

16. april 2007

Regnskabsår

1. januar 2016 - 31. december 2016

Direktion

Lars-Christian Dyrhaug Hansen

Revisor

Regnskabsfabrikanten

Godkendt Revisionsaktieselskab

Højlevej 16

6920 Videbæk

CVR-nr.: 33750889

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar 2016 - 31. december 2016 for TMT Entreprise ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2016 - 31. december 2016.

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

Betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet anses som opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Virum, den 2. juni 2017

Direktion

Lars-Christian Dyrhaug
Hansen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i TMT Entreprise ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for TMT Entreprise ApS for regnskabsåret 1. januar 2016 - 31. december 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De 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 vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisors Etiske 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 opstilling af årsregnskabet, er Deres 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, De 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.

Videbæk, den 2. juni 2017

Regnskabsfabrikanten
Godkendt Revisionsaktieselskab
CVR-nr. 33750889

Allan Bernhard
Registreret revisor

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i udførelse af have- og rengøringservice.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 1. januar 2016 - 31. december 2016 udviser et resultat på kr. -82.399, og selskabets balance pr. 31. december 2016 udviser en balancesum på kr. 925.628, og en egenkapital på kr. 125.535.

Resultatopgørelse

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Bruttofortjeneste/-tab		1.884.179	2.498.426
Personaleomkostninger	1	-1.842.691	-2.271.257
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-124.158	-138.790
Driftsresultat		-82.670	88.379
Andre finansielle indtægter		0	21
Finansielle omkostninger	2	-22.701	-37.719
Resultat før skat		-105.371	50.681
Skat af årets resultat		22.972	-4.820
Årets resultat		-82.399	45.861
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-82.399	45.861
Resultatdisponering		-82.399	45.861

Balance 31. december 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Aktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		414.919	539.077
Materielle anlægsaktiver		414.919	539.077
Andre tilgodehavender		53.507	53.507
Finansielle anlægsaktiver		53.507	53.507
Anlægsaktiver		468.426	592.584
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		255.387	349.136
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		0	19.407
Udsudte skatteaktiver		40.223	0
Andre tilgodehavender		54.863	101.469
Tilgodehavender		350.473	470.012
Likvide beholdninger		106.729	489.133
Omsætningsaktiver		457.202	959.145
Aktiver		925.628	1.551.729

Balance 31. december 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital	3	125.000	125.000
Overført resultat	4	535	-88.025
Egenkapital		125.535	36.975
Hensættelser til udskudt skat		0	153.708
Hensatte forpligtelser		0	153.708
Gæld til kreditinstitutter i øvrigt		215.675	536.282
Langfristede gældsforpligtelser	5	215.675	536.282
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser		160.000	0
Gæld til kreditinstitutter i øvrigt		425	157.965
Leverandører af varer og tjenesteydelser		23.337	79.355
Gæld til tilknyttede virksomheder		95.543	0
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		305.113	587.444
Kortfristede gældsforpligtelser		584.418	824.764
Gældsforpligtelser		800.093	1.361.046
Passiver		925.628	1.551.729
Usikkerhed om going concern	6		
Eventualforpligtelser	7		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	8		

Noter

	2016	2015	
1. Personaleomkostninger			
Lønninger	1.784.113	2.200.355	
Andre omkostninger til social sikring	58.578	70.902	
	1.842.691	2.271.257	
Gennemsnitligt antal beskæftigede	5	7	
2. Finansielle omkostninger			
Andre finansielle omkostninger	22.701	37.719	
	22.701	37.719	
3. Virksomhedskapital			
Saldo primo	125.000	125.000	
Saldo ultimo	125.000	125.000	
Selskabskapitalen har været uændret de seneste 5 år.			
4. Overført resultat			
Saldo primo	-88.025	-133.886	
Korrektion primo	170.959	0	
Årets tilgang	-82.399	45.861	
Saldo ultimo	535	-88.025	
5. Langfristede gældsforpligtelser			
	Forfald efter 1 år	Forfald indenfor 1 år	Forfald efter 5 år
Gæld til kreditinstitutter i øvrigt	215.675	160.000	0
	215.675	160.000	0

6. Usikkerhed om going concern

Selskabets fortsatte drift er betinget af at selskabets bankforbindelser og kreditorer i øvrigt fortsat stiller den fornødne likviditet til rådighed. Ledelsen forventer i 2017 en positiv indtjening og likviditetsudvikling fra driften og er af den klare opfattelse at den fornødne likviditet til rådighed fortsat vil være til rådighed.

7. Eventualforpligtelser

Selskabets samlede eventualforpligtelser udgør pr. statusdagen t.kr. 82.

8. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Der er i selskabets biler tinglyst ejendomsforbehold nom. t.kr. 564. Den regnskabsmæssige værdi af de af ejendomsforholdene omfattede biler udgør pr. statusdagen t.kr. 375.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for TMT Entreprise ApS for 2016 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler i klasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Rettelse af væsentlige fejl vedrørende foregående år

Der er konstateret fejl i udskudt skat beregningen primo 2016 på t.kr. 171. Fejlen er korrigeret over egenkapitalen primo og påvirker selskabets egenkapital positivt med t.kr. 171.

Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og gager, pensioner samt omkostninger til social.

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver er foretaget ud fra en løbende vurdering af aktiverens brugstid i virksomheden. Anlægsaktiverne afskrives lineært på grundlag af kostprisen, baseret på følgende vurdering af brugstider og restværdier:

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år	0-20%

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af immaterielle og materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet, og indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller -omkostninger.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, modtaget udbytte fra andre kapitalandele, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes

Anvendt regnskabspraksis

direkte i egenkapitalen.

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af moderselskabet og de danske datterselskaber.

Den danske selskabsskat fordeles mellem overskuds- og underskudsgivende danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst. Virksomheder med skattemæssige underskud modtager sambeskatningsbidrag fra virksomheder, som har kunnet anvende det aktuelle underskud (fuld fordeling).

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget opgøres som kostprisen med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Vurderes restværdien som højere end aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug.

I de tilfælde hvor brugstiden er forskellig, opdeles kostprisen på et samlet aktiv deles op i separate bestanddele, som afskrives hver for sig.

Andre finansielle anlægsaktiver

Andre finansielle anlægsaktiver måle til amortiseret kostpris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der almindeligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til nettorealiseringsværdien for at imødegå forventede tab.

Likvider

Likvider omfatter bankindestående og kassebeholdninger.

Udskudt skat

Udskudt skat og årets regulering heraf opgøres som skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet eller afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes med den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser i virksomheder inden for samme juridiske skatteenhed og jurisdiktion.

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.

Finansielle gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket almindeligvis svarer til nominel værdi.

Aktuelle skatteforpligtelser

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet

Anvendt regnskabspraksis

skat af årets forventede skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt betalte acontoskatter.