

N.H. Totalentreprise ApS

Knardrupvej Bygade 39

3660 Stenløse

CVR-nr. 31629020

Årsrapport for 2015

8. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 10-05-2016

Niels Høybye
Dirigent

N.H. Totalentreprise ApS

Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	3
Virksomhedsoplysninger	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Noter	11

N.H. Totalentreprise ApS

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015 for N.H. Totalentreprise ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven, og opstilles af Rewidan Revisionsanpartsselskab.

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 2015 - 31. december 2015.

Det er på generalforsamlingen vedtaget, at selskabets årsregnskaber ikke skal revideres. Betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Stenløse, den 10-05-2016

Direktion

Niels Høybye
Direktør

N.H. Totalentreprise ApS

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	N.H. Totalentreprise ApS Knardrupvej Bygade 39 3660 Stenløse
CVR-nr.	31629020
Stiftelsesdato	1. januar 2008
Hjemsted	Egedal
Regnskabsår	1. januar 2015 - 31. december 2015
Direktion	Niels Høybye, Direktør
Branche	Anden anlægsvirksomhed
Regnskabsopstilling	Rewidan revisionsanpartsselskab Lyfaparken Måløv Byvej 229T 2760 Måløv

N.H. Totalentreprise ApS

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for N.H. Totalentreprise ApS for 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Generelt

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste og -tab

Virksomheden har valgt at sammendrage visse poster i resultatopgørelsen efter bestemmelserne i årsregnskabslovens § 32.

Nettoomsætning

Indtægter ved salg af varer indregnes i resultatopgørelsen på tidspunktet for levering og risikoens overgang, såfremt indtægten kan opgøres pålideligt. Omsætningen opgøres efter fradrag af moms, afgifter og rabatter.

Anvendt regnskabspraksis

Af- og nedskrivninger på materielle anlægsaktiver

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

	Brugstid
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-8 år

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af 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 direkte i egenkapitalen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med tillæg af eventuelle opskrivninger og med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der almindeligvis svarer til nominal værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Udskudt skat

Udskudt skat og årets regulering heraf opgøres efter den balanceorienterede gælds metode som skatteværdien af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser.

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.

N.H. Totalentreprise ApS

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket almindeligvis svarer til nominal værdi.

N.H. Totalentreprise ApS

Resultatopgørelse

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Bruttoresultat		185.183	341.595
Personaleomkostninger	1	115.510	127.515
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver		82.000	56.333
Driftsresultat		-12.327	157.747
Finansielle omkostninger		-10.582	-9.772
Resultat før skat		-22.909	147.975
Skat af årets resultat		14.885	-36.438
Årets resultat		-8.024	111.537
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		101.200	99.800
Overført resultat		-109.224	11.737
		-8.024	111.537

N.H. Totalentreprise ApS

Balance 31. december 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Aktiver			
Grunde og bygninger	2	4.519.943	4.515.995
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		<u>195.667</u>	<u>277.667</u>
Materielle anlægsaktiver		<u>4.715.610</u>	<u>4.793.662</u>
Anlægsaktiver		<u>4.715.610</u>	<u>4.793.662</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		0	900
Andre tilgodehavender		7.399	2.353
Periodeafgrænsningsposter		<u>3.857</u>	<u>0</u>
Tilgodehavender		<u>11.256</u>	<u>3.253</u>
Likvide beholdninger		<u>95.338</u>	<u>93.585</u>
Omsætningsaktiver		<u>106.594</u>	<u>96.838</u>
Aktiver		<u>4.822.204</u>	<u>4.890.500</u>

N.H. Totalentreprise ApS**Balance 31. december 2015**

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		125.000	125.000
Reserve for opskrivninger		1.078.582	1.078.582
Overført resultat tidligere år		2.831.795	2.820.060
Årets resultat		-109.224	11.737
Udbytte for regnskabsåret		101.200	99.800
Egenkapital		4.027.353	4.135.179
Hensættelser til udskudt skat		139.347	154.232
Hensatte forpligtelser		139.347	154.232
Modtagne forudbetalinger fra kunder		8.633	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		23.622	12.000
Anden gæld		5.448	574
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		548.707	520.115
Deposita		69.094	68.400
Kortfristede gældsforpligtelser		655.504	601.089
Gældsforpligtelser		655.504	601.089
Passiver		4.822.204	4.890.500

N.H. Totalentreprise ApS

Noter

1. Personaleomkostninger

	2015	2014
Lønninger	108.791	120.000
Omkostninger til social sikring	1.610	1.251
Andre personaleomkostninger	5.109	6.264
	115.510	127.515

2. Grunde og bygninger

Knardrup Bygade 43 A-C, Egedal anskaffelspris	2.000.000	2.000.000
Byggeri 1/1-2014	2.515.995	2.488.454
Tilgang i året	3.948	27.541
Kostpris pr. 31/12-2015	4.519.943	4.515.995
	4.519.943	4.515.995

Offentlige ejendomsværdi pr. 1/10-2014 4.700.000,-