

# Total Entreprise ApS

Co/ Boro Entreprise ApS  
Gammel Kongevej 1  
1610 København V

CVR-nr. 33879555

## Årsrapport for 2015

4. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt  
på selskabets ordinære generalforsamling  
den 15-06-2016

---

Dariusz Mastalerz  
Dirigent

## Total Entreprise ApS

### Indholdsfortegnelse

Ledespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet	4
Virksomhedsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Noter	13

## **Total Entreprise ApS**

### **Ledelsespåtegning**

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01-01-2015 - 31-12-2015 for Total 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. 31-12-2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01-01-2015 - 31-12-2015.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København V, den 16-06-2016

#### **Direktion**

Dariusz Mastalerz  
Direktør

## **Total Entreprise ApS**

### **Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab**

#### **Til den daglige ledelse i Total Entreprise ApS**

Vi har opstillet årsregnskabet for Total Entreprise ApS for regnskabsåret 01-01-2015 - 31-12-2015 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 Etske 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.

Hellerup, den 16-06-2016

#### **PC-Revision Gentofte**

CVR-nr. 30969103

Jeanette Mingon Olsen

Registreret revisor

## Total Entreprise ApS

### Virksomhedsoplysninger

<b>Virksomheden</b>	Total Entreprise ApS Co/ Boro Entreprise ApS Gammel Kongevej 1 1610 København V
CVR-nr.	33879555
Stiftelsesdato	01-09-2011
Regnskabsår	01-01-2015 - 31-12-2015
<b>Direktion</b>	Dariusz Mastalerz, Direktør
<b>Revisor</b>	PC-Revision Gentofte Gersonsvej 79 2900 Hellerup CVR-nr.: 30969103

## **Ledelsesberetning**

### **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Selskabets væsentligste aktiviteter er entreprenørvirksomhed indenfor byggebranchen og dermed beslægtet virksomhed.

### **Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold**

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 01-01-2015 - 31-12-2015 udviser et resultat på kr. -891.689, og selskabets balance pr. 31-12-2015 udviser en balancesum på kr. 628.592, og en egenkapital på kr. -804.196.

### **Begivenheder efter regnskabsårets afslutning**

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

## Total Entreprise ApS

### Anvendt regnskabspraksis

#### Regnskabsklasse

Årsrapporten for Total Entreprise 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.

#### Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

### 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

#### 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.

#### Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer omfatter køb af varer og ydelser med henblik på videresalg heraf.

#### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende produktionslønninger, salg, autodrift, lokaler og administration.

#### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger er overført til produktionslønninger og omfatter lønninger og gager, pensioner, omkostninger til social sikring samt andre personaleomkostninger.

## Anvendt regnskabspraksis

### Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver

Af- og nedskrivninger på immaterielle og 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	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-10 år	27%

### 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 nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

### Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter forudbetalte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

### Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer med en løbetid under 3 måneder, og som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelige risici for værdiændringer.

### Egenkapital

Udbytte, som foreslås udbetalt for regnskabsåret, præsenteres som en særskilt post under egenkapitalen.

### Hensatte forpligtelser

#### 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.



**Total Entreprise ApS**

## **Anvendt regnskabspraksis**

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

### **Eventualaktiver og -forpligtelser**

Eventualaktiver og -forpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.

## Total Entreprise ApS

### Resultatopgørelse

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Nettoomsætning		1.355.814	910.815
Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer		-733.138	-229.929
Andre eksterne omkostninger		-1.498.428	-766.662
<b>Bruttofortjeneste/-tab</b>		<b>-875.752</b>	<b>-85.776</b>
Personaleomkostninger	1	0	0
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-17.521	-17.521
<b>Driftsresultat</b>		<b>-893.273</b>	<b>-103.297</b>
Finansielle indtægter	2	2.316	0
Finansielle omkostninger	3	-731	-232
<b>Resultat før skat</b>		<b>-891.688</b>	<b>-103.529</b>
<b>Årets resultat</b>		<b>-891.688</b>	<b>-103.529</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat		-891.688	-103.530
		<b>-891.688</b>	<b>-103.530</b>

Total Entreprise ApS

Balance 31. december 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
<b>Aktiver</b>			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	4	<u>23.292</u>	<u>40.813</u>
<b>Materielle anlægsaktiver</b>		<u><b>23.292</b></u>	<u><b>40.813</b></u>
<b>Anlægsaktiver</b>		<u><b>23.292</b></u>	<u><b>40.813</b></u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		529.668	109.436
Tilgodehavende selskabsskat		49.000	49.000
Andre tilgodehavender		13.078	9.079
Periodeafgrænsningsposter		<u>10.494</u>	<u>10.493</u>
<b>Tilgodehavender</b>		<u><b>602.240</b></u>	<u><b>178.009</b></u>
<b>Likvide beholdninger</b>		<u><b>3.060</b></u>	<u><b>83.460</b></u>
<b>Omsætningsaktiver</b>		<u><b>605.300</b></u>	<u><b>261.469</b></u>
<b>Aktiver</b>		<u><b>628.592</b></u>	<u><b>302.282</b></u>

## Total Entreprise ApS

### Balance 31. december 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
<b>Passiver</b>			
Virksomhedskapital	5	80.000	80.000
Overført resultat	5	-884.196	7.491
<b>Egenkapital</b>		<b>-804.196</b>	<b>87.491</b>
Modtagne forudbetalinger fra kunder		662.124	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		32.044	0
Anden gæld		519.950	214.792
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		218.671	0
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b>1.432.788</b>	<b>214.792</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b>1.432.788</b>	<b>214.792</b>
<b>Passiver</b>		<b>628.592</b>	<b>302.282</b>
Eventualforpligtelser	6		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	7		

## Total Entreprise ApS

### Noter

	2015	2014
<b>1. Personaleomkostninger</b>		
Lønninger	1.118.464	502.720
Pensioner	0	12.498
Andre omkostninger til social sikring	16.828	6.684
Andre personaleomkostninger	1.641	4.109
	<b>1.136.933</b>	<b>526.011</b>
Overført til produktionslønninger	-1.136.933	-526.012
	<b>0</b>	<b>-1</b>
Gennemsnitlig antal beskæftigede medarbejdere:	3	
<b>2. Finansielle indtægter</b>		
Andre finansielle indtægter	2.316	0
	<b>2.316</b>	<b>0</b>
<b>3. Finansielle omkostninger</b>		
Andre finansielle omkostninger	731	232
	<b>731</b>	<b>232</b>
<b>4. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</b>		
Kostpris primo	87.605	87.605
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>87.605</b>	<b>87.605</b>
Af- og nedskrivninger primo	-46.792	-29.271
Årets afskrivninger	-17.521	-17.521
<b>Af- og nedskrivninger ultimo</b>	<b>-64.313</b>	<b>-46.792</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>23.292</b>	<b>40.813</b>

## Total Entreprise ApS

### Noter

	2015	2014	
<b>5. Virksomhedskapital</b>			
	<b>Selskabskapital</b>	<b>Overført resultat</b>	<b>I alt</b>
Egenkapital, primo	80.000	7.492	87.492
Årets resultat		-891.688	-891.688
Egenkapital, ultimo	<b>80.000</b>	<b>-884.196</b>	<b>-804.196</b>

Selskabskapitalen består af 80 anpartar à nominelt kr. 1.000. Ingen anpartar er tillagt særlige rettigheder.

### 6. Eventualforpligtelser

Der er ingen eventualforpligtelser pr. statusdagen.

Selskabet har indgået operationelle leje- og leasingaftaler med en restløbetid på 11 mdr. på i alt kr. 19.000.

### 7. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Der er ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger pr. statusdagen.