

**TBI Entreprise ApS  
Vassingerødvej 87 C  
3540 Lyngø  
Årsrapport 2018**

**CVR-nr. 35 53 28 97**

Årsrapporten er godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den / 2018  
Som dirigent :

---

Jimmi Durup Morelli



## Indholdsfortegnelse

	<b>Side</b>
<b>Ledelsens regnskabspåtegning</b>	1
<b>Revisionspåtegning</b>	2
<b>Selskabsoplysninger</b>	4
<b>Ledelsesberetning</b>	5
<b>Anvendt regnskabspraksis</b>	6
<b>Resultatopgørelse</b>	8
<b>Aktiver</b>	9
<b>Passiver</b>	10
<b>Noter</b>	11
<b>Skattemæssig opgørelse</b>	12



## Ledelsens regnskabspåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapport for 2018 for TBI Entreprise ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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

Ledelsesberetningen indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold som den omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Forudsætningerne for fravalg af revision er stadig opfyldt.

Allerød, den 21. juni 2019

Direktion :

---

Jimmi Durup Morelli



## Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab.

### Til den daglige ledelse i TBI Entreprise ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for TBI Entreprise ApS for regnskabsåret 1. januar 2018 - 31. december 2018 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 Ethiske 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 opstillingen 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.

Greve, den 21. juni 2019

C&J Revision ApS  
Registreret Revisionsanpartsselskab

Carl Erik Jacobsen,HD  
registreret revisor  
mne551



### Selskabsoplysninger

<b>Selskabet</b>	TBI Entreprise ApS Vassingerødvej 87 C 3540 Lyngø
<b>Hjemsted</b>	Allerød
<b>CVR - nr.</b>	35 53 28 97
<b>Direktion</b>	Jimmi Durup Morelli
<b>Revisor</b>	C&J Revision ApS Registreret Revisionsanpartsselskab Greveager 3 2670 Greve
<b>Selskabskapital</b>	80.000
<b>Regnskabsår</b>	1. januar - 31. december



## Ledelsesberetning

### Hovedaktiviteter

Selskabets formål er at eje og drive fast ejendom samt drive investeringsvirksomhed.

### Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Resultatet må betegnes som tilfredsstillende og ledelsen forventer også et positivt resultat i det kommende år.

### Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.



## Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for TBI Entreprise ApS for 2018 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

### 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 som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

## RESULTATOPGØRELSEN

### Andre driftsudgifter

Andre driftsudgifter omfatter udgifter til revision m.v.

### Skat af årets resultat

Årets skat, 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.



## Anvendt regnskabspraksis

### BALANCE

#### **Igangværende arbejder**

Igangværende arbejder er opgjort til kostpris for medgåede materialer, hjælpematerialer, direkte løn og produktionsomkostninger.

#### **Tilgodehavender fra tjenesteydelser**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventet tab.

#### **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 gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat i fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der på balancedagen vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer af følge i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22 %.

#### **Gældsforpligtelser**

Gæld er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.





## Resultatopgørelse for perioden 1. januar 2018 - 31. december 2018

Note	2018	2017
<b>Bruttoresultat</b>	1.355.232	869.608
Personaleomkostninger	- 451.987	- 221.989
Andre driftsudgifter	- 19.983	- 2.036
<b>Resultat af ordinær drift</b>	<u>883.262</u>	<u>645.583</u>
Afskrivninger	- 159.294	- 163.819
<b>Resultat før finansielle poster</b>	<u>723.968</u>	<u>481.764</u>
Finansielle indtægter	0	13.012
Finansielle omkostninger	- 3.050	- 5.791
<b>Årets resultat før skat</b>	<u>720.918</u>	<u>488.985</u>
Udskudt skat	- 20.977	0
4 Skat af årets resultat	- 163.437	- 105.046
<b>Årets resultat</b>	<u><u>536.504</u></u>	<u><u>383.939</u></u>

### Resultatdisponering

Årets resultat	536.504
Overført fra sidste år	0
<b>I alt til disposition</b>	<u><u>536.504</u></u>

### der fordeles således :

Fremført til næste år	536.504
Udbytte	0
	<u><u>536.504</u></u>



Balance pr. 31. december

Aktiver

	2018	2017
<b>Anlægsaktiver</b>		
2 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	558.604	624.771
<b>Materielle anlægsaktiver</b>	<u>558.604</u>	<u>624.771</u>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<u>558.604</u>	<u>624.771</u>
<b>Omsætningsaktiver</b>		
<b>Deposita</b>		
Deposita	75.456	40.790
<b>Deposita i alt</b>	<u>75.456</u>	<u>40.790</u>
<b>Varebeholdninger</b>		
Igangværende arbejder	175.225	150.750
<b>Varebeholdninger i alt</b>	<u>175.225</u>	<u>150.750</u>
<b>Tilgodehavender</b>		
4 Selskabsskat	0	0
Tilgodehavender for salg & Tjenesteydelser	1.703.729	112.494
Andre tilgodehavender	200.000	7.805
Tilgode tilknyttede virksomheder	53.444	512.111
<b>Tilgodehavender i alt</b>	<u>1.957.173</u>	<u>632.410</u>
<b>Likvide beholdninger</b>	<u>101.380</u>	<u>104.842</u>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<u>2.309.234</u>	<u>928.792</u>
<b>Aktiver i alt</b>	<u>2.867.838</u>	<u>1.553.563</u>



## Balance pr. 31. december

### Passiver

	2018	2017
<b>Egenkapital</b>		
Selskabskapital	80.000	80.000
3 Overført resultat	<u>1.539.757</u>	<u>1.003.253</u>
<b>Egenkapital i alt</b>	<u><u>1.619.757</u></u>	<u><u>1.083.253</u></u>
<b>Gæld</b>		
4 Selskabsskat	0	0
Gæld tilknyttede virksomheder	326.616	- 4.466
Gæld selskabsdeltager og ledelse	111.361	157.867
Kreditorer	248.601	128.561
Anden gæld	<u>561.503</u>	<u>188.348</u>
<b>Kortfristet gæld</b>	<u><u>1.248.081</u></u>	<u><u>470.310</u></u>
<b>Gæld i alt</b>	<u><u>1.248.081</u></u>	<u><u>470.310</u></u>
<b>Passiver i alt</b>	<u><u>2.867.838</u></u>	<u><u>1.553.563</u></u>
5 <b>Eventualforpligtelser</b>		
6 <b>Pantsætninger og sikkerhedsstillelser</b>		



## Noter

	2018	2017
<b>Antal ansatte i gennemsnit</b>	<b>1</b>	<b>1</b>
<b>Personaleomkostninger</b>		
Lønninger	379.728	193.769
ATP	6.816	3.692
Regulering feriepengeforpligtelse	45.567	0
Samlet betaling	6.826	7.014
Personaleomkostninger	13.050	12.825
Kursus	0	3.912
Arbejdstøj	0	777
<b>Personaleomkostninger i alt</b>	<b><u>451.987</u></b>	<b><u>221.989</u></b>
<b>2 Materielle anlægsaktiver</b>	<b>2018</b>	<b>2017</b>
<b>Samlet anskaffelsessum primo</b>	908.834	587.965
Nyanskaffelser og forbedr. i årets løb	310.110	340.009
Afgang i årets løb	- 297.000	- 19.140
<b>Samlet anskaffelsessum ultimo</b>	<b><u>921.944</u></b>	<b><u>908.834</u></b>
<b>Samlede af- og nedskrivninger primo</b>	284.063	125.348
Af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	- 80.017	- 5.104
Årets af- og nedskrivninger	159.294	163.819
<b>Samlede af- og nedskrivninger ultimo</b>	<b><u>363.340</u></b>	<b><u>284.063</u></b>
<b>Bogført værdi 31. december 2018</b>	<b><u>558.604</u></b>	<b><u>624.771</u></b>
	<b>2018</b>	<b>2017</b>
<b>Årets af- og nedskrivninger:</b>		
Driftsmidler og inventar	159.294	163.819
<b>Samlede afskrivninger</b>	<b><u>159.294</u></b>	<b><u>163.819</u></b>



## Noter

	2018	2017
<b>3 Overført resultat</b>		
Primo	1.003.253	619.314
Årets resultat	536.504	383.939
<b>Overført resultat i alt</b>	<u>1.539.757</u>	<u>1.003.253</u>
<b>4 Selskabsskat</b>		
Primo	0	0
Korrektion selskabsskat	0	0
Selskabsskat retur	0	0
Betalt selskabsskat	0	0
Beregnet selskabsskat	0	0
Renter	0	0
Aconto selskabsskat betalt	0	0
<b>Selskabsskat i alt</b>	<u>0</u>	<u>0</u>
<b>Skat af årets resultat</b>		
Skatterefusion	24.741	5.471
Beregnet selskabsskat	138.696	99.575
<b>Skat af årets resultat i alt</b>	<u>163.437</u>	<u>105.046</u>

## 5 Eventualforpligtelser

### Forpligtelser:

Selskabet har ikke påtaget sig veksel-, kautions-, garanti- eller andre forpligtelser end de i regnskabet anførte, ligesom alle væsentlige aktiver og gældsposter er medtaget i regnskabet, således at direktionen herefter ikke er bekendt med forhold af betydning, der ikke er kommet til revisionens kendskab.

Selskabet er sambeskattet med øvrige selskaber i koncernen og hæfter med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat og eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter for de sambeskattede selskaber.

## 6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Sikkerhedskonto kr. 57.928 er stillet til sikkerhed for 3.diemand.