

*Erhvervsstyrelsen*

***Totalservice 2015 ApS***

***Store Møllevej 6, 4.tv  
2300 København S***

***CVR-nr. 37106852***

***ÅRSRAPPORT  
for perioden  
10. september 2015 til 31. december 2016***

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling  
den 19/6 2017

---

Judy Poulsen  
dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

**Ledelsesberetning mv.**

Selskabsoplysninger .....	3
---------------------------	---

**Påtegninger**

Ledelsespåtegning .....	4
-------------------------	---

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab .....	5
---	---

**Ledelsesberetning mv.**

Ledelsesberetning .....	6
-------------------------	---

**Årsregnskab 10. september 2015 - 31. december 2016**

Anvendt regnskabspraksis .....	7
--------------------------------	---

Resultatopgørelse .....	11
-------------------------	----

Balance .....	12
---------------	----

Noter .....	14
-------------	----

SELSKABSOPLYSNINGER

**Selskabet**

Totalservice 2015 ApS  
Store Møllevej 6, 4.tv  
2300 København S

E-mail: info@fmtotalservice.dk

CVR-nr.: 37 10 68 52

Stiftet: 10. september 2015

Regnskabsår: 10. september - 31. december

Kundenr.: 509

**Direktion**

Judy Poulsen

**Revisor**

Buch & Nørgaard A/S  
Kleins Vej 7  
4930 Maribo

**Ejerforhold**

Kirsten Poulsen, Sejlgårdspark 18, 3520 Farum

## LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 10. september 2015 - 31. december 2016 for Totalservice 2015 ApS.

Årsrapporten, der ikke er revideret, aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er min 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 perioden 10. september 2015 - 31. december 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København S, den 29/5 2017

### **Direktion**

Judy Poulsen

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

**Til den daglige ledelse i Totalservice 2015 ApS**

Vi har opstillet årsregnskabet for Totalservice 2015 ApS for perioden 10. september 2015 - 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 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.

Maribo, den 30/5 2017

Buch & Nørgaard A/S

CVR-nr.: 71344517

Jan Buch  
Registreret revisor

## LEDELSESBERETNING

### **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Selskabets væsentligste aktiviteter består af at drive entreprenørvirksomhed med hovedvægt på rengøring og gulvslibling.

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

Selskabet har fortsat sine normale driftsaktiviteter. Der har ikke været enkeltstående begivenheder i regnskabsåret, som er af så væsentlig karakter, at det kræver omtale i ledelsesberetningen.

Årets udvikling og resultat anses for tilfredsstillende.

### **Betydningsfulde hændelser indtruffet efter statusdag**

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

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

### GENERELT

Årsregnskabet for Totalservice 2015 ApS for 2015/16 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler for klasse C-selskaber.

Det er selskabets første regnskabsår, hvorfor resultatopgørelse, balance og noter ikke indeholder sammenligningstal.

#### Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med at de indtjenes. Herudover 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.

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 amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb.

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

Som målevaluta benyttes danske kroner. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

#### Leasing

Ydelser til operationelle leasingkontrakter indregnes lineært i resultatopgørelsen over leasingperioden. Restforpligtelsen oplyses under eventualforpligtelser.

### RESULTATOPGØRELSEN

#### Generelt

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttfortjeneste.

#### Bruttfortjeneste

Bruttfortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne ”nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer, varer under fremstilling og handelsvarer, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger”.

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

### **Nettoomsætning**

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

### **Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer**

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer omfatter varekøb med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdningerne.

### **Andre eksterne omkostninger**

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

### **Personaleomkostninger**

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge til virksomhedens ansatte med fradrag af lønrefusioner fra det offentlige.

### **Andre driftsomkostninger**

Andre driftsomkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens væsentligste aktivitet.

### **Finansielle indtægter og omkostninger**

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Udbytte fra andre kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

### **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 poster direkte på egenkapitalen.

Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til poster direkte på egenkapitalen.

## **BALANCEN**

### **Materielle anlægsaktiver**

Materielle anlægsaktiver måles ved første indregning til kostpris og efterfølgende til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget opgøres under hensyntagen til aktivets restværdi efter afsluttet brugstid og reduceres med eventuelle nedskrivninger. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivning.

Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet



## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører, direkte lønforbrug samt indirekte produktionsomkostninger.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellige.

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

	<u>Brugstid</u>	<u>Restværdi</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5-7 år	0 %

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 andre driftsindtægter/andre driftsomkostninger.

### **Finansielle anlægsaktiver**

#### **Deposita**

Deposita måles til anskaffelsespris.

#### **Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

### **Egenkapital**

#### **Udbytte**

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som en særskilt post under egenkapitalen. Forslag til udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

#### **Selskabsskat 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 acontoskatte.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskattingsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

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. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

### **Gældsforpligtelser**

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede og associerede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

RESULTATOPGØRELSE  
10. SEPTEMBER 2015 - 31. DECEMBER 2016

	2015/16
<b>BRUTTOFORTJENESTE</b> .....	<b>2.261.687</b>
1 Personaleomkostninger .....	-1.866.296
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver.....	-12.950
<b>DRIFTSRESULTAT</b> .....	<b>382.441</b>
Andre finansielle omkostninger .....	-6.137
<b>RESULTAT FØR SKAT</b> .....	<b>376.304</b>
Skat af årets resultat .....	-100.188
<b>ÅRETS RESULTAT</b> .....	<b>276.116</b>
 <b>FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING</b>	
Forslag til udbytte for regnskabsåret .....	103.400
Årets henlæggelse til reserve for iværksætterselskaber.....	49.999
Overført resultat .....	122.717
<b>DISPONERET I ALT</b> .....	<b>276.116</b>

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2016  
AKTIVER

	2016
2 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar.....	40.049
<b>Materielle anlægsaktiver .....</b>	<b>40.049</b>
3 Deposita.....	88.414
<b>Finansielle anlægsaktiver .....</b>	<b>88.414</b>
<b>ANLÆGSAKTIVER .....</b>	<b>128.463</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....	357.749
4 Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse .....	91.532
<b>Tilgodehavender .....</b>	<b>449.281</b>
<b>Likvide beholdninger .....</b>	<b>281.318</b>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER.....</b>	<b>730.599</b>
<b>AKTIVER .....</b>	<b>859.062</b>

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2016  
PASSIVER

	2016
Virksomhedskapital.....	50.000
Overført resultat .....	122.717
Forslag til udbytte for regnskabsåret.....	103.400
	<hr/>
<b>5 EGENKAPITAL .....</b>	<b>276.117</b>
	<hr/>
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....	229.012
Selskabsskat .....	100.188
Anden gæld .....	253.745
	<hr/>
<b>Kortfristede gældsforpligtelser .....</b>	<b>582.945</b>
	<hr/>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSE</b> .....	<b>582.945</b>
	<hr/>
<b>PASSIVER</b> .....	<b>859.062</b>
	<hr/> <hr/>
6 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.	
7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	

## NOTER

	2015/16
<b>1 Personalemkostninger</b>	
Lønninger .....	1.848.137
Andre omkostninger til social sikring .....	18.159
	<hr/>
<b>Personalemkostninger i alt .....</b>	<b>1.866.296</b>
	<hr/> <hr/>
Selskabet har i gennemsnit beskæftiget 5 medarbejdere i regnskabsåret.	
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
<b>2 Materielle anlægsaktiver</b>	
Tilgang i årets løb.....	53.000
	<hr/>
Kostpris 31. december 2016	53.000
	<hr/>
Årets af-/nedskrivninger.....	-12.951
	<hr/>
Af-/nedskrivninger 31. december 2016	-12.951
	<hr/>
<b>Materielle anlægsaktiver i alt.....</b>	<b>40.049</b>
	<hr/> <hr/>
	Deposita
<b>3 Andre finansielle anlægsaktiver</b>	
Kostpris, primo.....	88.414
	<hr/>
Kostpris 31. december 2016	88.414
	<hr/>
<b>Andre finansielle anlægsaktiver i alt .....</b>	<b>88.414</b>
	<hr/> <hr/>

## NOTER

	2016
<b>4 Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse</b>	
Mellemregning FM Total .....	85.118
Mellemregning FP JP .....	6.414
	<hr/>
<b>Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse i alt .....</b>	<b>91.532</b>
	<hr/> <hr/>

	Primo	Overførsel	Forslag til resultatdisponering	Ultimo
<b>5 Egenkapital</b>				
Virksomhedskapital .....	1	49.999	0	50.000
Reserve for iværksætterselskab .....	0	-49.999	49.999	0
Overført resultat .....	0	0	122.717	122.717
Forslag til udbytte for regnskabsåret .....	0	0	103.400	103.400
	<hr/>	<hr/>	<hr/>	<hr/>
	<b>1</b>	<b>0</b>	<b>276.116</b>	<b>276.117</b>
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

**6 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.**  
Selskabet har leasingforpligtigelse på kr. 89.583 pr. regnskabsdato

**7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**  
Virksomheden har ikke ydet pantsætninger eller sikkerhedsstillelser.