

FSR danske revisorer
Mer Revision A/S
Ledreborg Allé 130 i
4000 Roskilde

CVR: 3234 4720
☎ 4632 5632

revisor@merrevision.dk
www.merrevision.dk

Mer Revision
DIN PERSONLIGE RÅDGIVNING

Totalentreprise.dk ApS

Th Nielsens Vej 14C

4000 Roskilde

CVR-nr. 37 57 05 59

Årsrapport for perioden 1. januar til 31. december 2016

(1. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets
ordinære generalforsamling den 10. januar 2017

Martin Olsen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	8
Balance 31. december	9
Noter til årsrapporten	11

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 for Totalentreprise.dk ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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

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

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Roskilde, den 8. januar 2017

Direktion

Martin Olsen
direktør

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitlejeren i Totalentreprise.dk ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Totalentreprise.dk ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som 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 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 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, 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.

Roskilde, den 9. januar 2017

Mer Revision A/S
registrerede revisorer
CVR-nr. 32 34 47 20

Merete Jacobsen
registreret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

Totalentreprise.dk ApS
Th Nielsens Vej 14C
4000 Roskilde

CVR-nr.: 37 57 05 59
Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Stiftet: 23. marts 2016
Regnskabsår: 1. regnskabsår
Hjemsted: Roskilde

Direktion

Martin Olsen, direktør

Revisor

Mer Revision A/S
registrerede revisorer
Ledreborg Allé 130i
4000 Roskilde

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive tømrer- og snedkervirksomhed og andre aktiviteter i forbindelse hermed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2016 udviser et underskud på kr. 5.171, og selskabets balance pr. 31. december 2016 udviser en egenkapital på kr. 210.183.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Totalentreprise.dk ApS for 2016 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg fra højere klasser.

Årsrapporten for 2016 er aflagt i kr..

Der er ingen sammenligningstal, idet 2016 er selskabets første regnskabsperiode.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes. Herudover 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.

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 eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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.

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Indtægter vedrørende tjenesteydelser og entrepriser indregnes lineært i takt med, at serviceydelse leveres.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring m.v. til selskabets medarbejdere.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

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 finansiel leasing og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Goodwill afskrives lineært over den økonomiske brugstid, der er vurderet til 10 år. Afskrivningsperioden er foretaget ud fra en vurdering af den erhvervede virksomheds markedsposition og indtjeningsprofil.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger.

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 acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	<u>Note</u>	<u>2016</u> kr.
Bruttofortjeneste		327.109
Personaleomkostninger	1	<u>-311.062</u>
Resultat før af- og nedskrivninger (EBITDA)		16.047
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver	2	<u>-16.000</u>
Resultat af ordinær drift før dagsværdireguleringer		47
Resultat før finansielle poster		47
Finansielle omkostninger	3	<u>-3.150</u>
Resultat før skat		-3.103
Skat af årets resultat	4	<u>-2.068</u>
Årets resultat		<u>-5.171</u>
Overført resultat		<u>-5.171</u>
		<u>-5.171</u>

Balance 31. december

	<u>Note</u>	<u>2016</u> kr.
Aktiver		
Goodwill		144.000
Immaterielle anlægsaktiver	5	<u>144.000</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>144.000</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		149.478
Periodeafgrænsningsposter		9.646
Tilgodehavender		<u>159.124</u>
Likvide beholdninger		<u>18.155</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>177.279</u>
Aktiver i alt		<u><u>321.279</u></u>

Balance 31. december

	<u>Note</u>	<u>2016</u> kr.
Passiver		
Selskabskapital		50.000
Overført resultat		<u>160.183</u>
Egenkapital	6	<u>210.183</u>
Hensættelse til udskudt skat		<u>31.680</u>
Hensatte forpligtelser i alt		<u>31.680</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		13.596
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		3.458
Selskabsskat		5.789
Anden gæld		<u>56.573</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>79.416</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>79.416</u>
Passiver i alt		<u><u>321.279</u></u>
Leje og leasingforpligtelser	7	
Eventualposter m.v.	8	
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	9	

Noter til årsrapporten

	2016
	kr.
1 Personaleomkostninger	
Lønninger	307.515
Andre omkostninger til social sikring	1.761
Andre personaleomkostninger	1.786
	311.062
	<hr/> <hr/>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	1
	<hr/>
	2016
	kr.
2 Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver	
Afskrivninger immaterielle anlægsaktiver	16.000
	16.000
	<hr/> <hr/>
der fordeler sig således:	
Goodwill	16.000
	16.000
	<hr/> <hr/>
	2016
	kr.
3 Finansielle omkostninger	
Andre finansielle omkostninger	3.150
	3.150
	<hr/> <hr/>

Noter til årsrapporten

	<u>2016</u> kr.
4 Skat af årets resultat	
Årets aktuelle skat	5.588
Årets udskudte skat	<u>-3.520</u>
	<u>2.068</u>
5 Immaterielle anlægsaktiver	
	<u>Goodwill</u>
Kostpris 1. januar 2016	<u>160.000</u>
Kostpris 31. december 2016	<u>160.000</u>
Af-og nedskrivninger 1. januar 2016	0
Årets afskrivninger	<u>16.000</u>
Af-og nedskrivninger 31. december 2016	<u>16.000</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2016	<u>144.000</u>

Noter til årsrapporten

6 Egenkapital

	<u>Selskabskapital</u>	<u>Overkurs ved emission</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. januar 2016	50.000	165.354	0	215.354
Overførsler, reserver	0	0	165.354	165.354
Årets resultat	0	-165.354	-5.171	-170.525
Egenkapital 31. december 2016	<u>50.000</u>	<u>0</u>	<u>160.183</u>	<u>210.183</u>

Der har ikke været ændringer i selskabskapitalen siden stiftelsen.

7 Leje og leasingforpligtelser

Der er indgået en finansiel leasingaftale på en årlig leasingydelse på kr. 36.876. Leasingaftalen er uopsigelig i de fra statusdagen resterende 36 måneder.

8 Eventualposter m.v.

Der er ingen eventualforpligtelser pr. statusdagen.

9 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der er ingen pantsætninger og sikkerhedsstillelser pr. statusdagen.