

# Totalentreprise.dk ApS

Th Nielsens Vej 14C

4000 Roskilde

CVR-nr. 37 57 05 59

## **Årsrapport for perioden 1. januar til 31. december 2018**

(3. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets  
ordinære generalforsamling den 29. april 2019

---

Martin Olsen  
Dirigent

# Indholdsfortegnelse

	<b>Side</b>
<b>Påtegninger</b>	
Ledespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsrapport	2
<b>Ledelsesberetning</b>	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
<b>Årsregnskab</b>	
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 2018 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 2018 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018.

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 29. april 2019

### Direktion

Martin Olsen  
direktør

## Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

### Til kapitlejeren i Totalentreprise.dk ApS

Vi har opstillet årsrapporten for Totalentreprise.dk ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som ledelsen har tilvejebragt.

Årsrapporten omfatter ledelsespåtegning, ledelsesberetning, 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 ledelsen med at udarbejde og præsentere årsrapporten 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.

Årsrapporten samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsrapporten, er ledelsens 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, ledelsen har givet os til brug for at opstille årsrapporten. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Roskilde, den 29. april 2019

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

Daniel Jacobsen  
registreret revisor  
**MNE-nr. mne41369**

## Selskabsoplysninger

### Selskabet

Totalentreprise.dk ApS  
Th Nielsens Vej 14C  
4000 Roskilde

CVR-nr.: 37 57 05 59

Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december 2018

Stiftet: 23. marts 2016

Regnskabsår: 3. 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 2018 udviser et overskud på kr. 3.673, og selskabets balance pr. 31. december 2018 udviser en egenkapital på kr. 143.085.

## Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Totalentreprise.dk ApS for 2018 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg fra højere klasser.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2018 er aflagt i kr.

### 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 samt tillæg 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 poster 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

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>2018</u> kr.	<u>2017</u> kr.
<b>Bruttofortjeneste</b>		<b>350.879</b>	<b>284.328</b>
Personaleomkostninger	1	<u>-329.345</u>	<u>-355.876</u>
<b>Resultat før af- og nedskrivninger (EBITDA)</b>		<b>21.534</b>	<b>-71.548</b>
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		<u>-16.000</u>	<u>-16.000</u>
<b>Resultat før finansielle poster</b>		<b>5.534</b>	<b>-87.548</b>
Finansielle omkostninger	2	<u>-122</u>	<u>-2.440</u>
<b>Resultat før skat</b>		<b>5.412</b>	<b>-89.988</b>
Skat af årets resultat	3	<u>-1.739</u>	<u>19.217</u>
<b>Årets resultat</b>		<b><u>3.673</u></b>	<b><u>-70.771</u></b>
Overført resultat		<u>3.673</u>	<u>-70.771</u>
		<b><u>3.673</u></b>	<b><u>-70.771</u></b>

## Balance 31. december

	<u>Note</u>	<u>2018</u> kr.	<u>2017</u> kr.
<b>Aktiver</b>			
Goodwill		112.000	128.000
<b>Immaterielle anlægsaktiver</b>	4	<u>112.000</u>	<u>128.000</u>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>		<u>112.000</u>	<u>128.000</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		109.687	25.844
Periodeafgrænsningsposter		3.692	14.709
<b>Tilgodehavender</b>		<u>113.379</u>	<u>40.553</u>
<b>Likvide beholdninger</b>		<u>29.366</u>	<u>37.858</u>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<u>142.745</u>	<u>78.411</u>
<b>Aktiver i alt</b>		<u>254.745</u>	<u>206.411</u>

## Balance 31. december

	<u>Note</u>	<u>2018</u> kr.	<u>2017</u> kr.
<b>Passiver</b>			
Virksomhedskapital		50.000	50.000
Overført resultat		93.085	89.412
<b>Egenkapital</b>	5	<u><b>143.085</b></u>	<u><b>139.412</b></u>
Hensættelse til udskudt skat		14.202	12.463
<b>Hensatte forpligtelser i alt</b>		<u><b>14.202</b></u>	<u><b>12.463</b></u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		14.765	33.613
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		4.057	3.458
Anden gæld		78.636	17.465
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<u><b>97.458</b></u>	<u><b>54.536</b></u>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<u><b>97.458</b></u>	<u><b>54.536</b></u>
<b>Passiver i alt</b>		<u><u><b>254.745</b></u></u>	<u><u><b>206.411</b></u></u>
Leje- og leasingforpligtelser	6		

## Noter til årsrapporten

	<u>2018</u> kr.	<u>2017</u> kr.
<b>1 Personaleomkostninger</b>		
Lønninger	318.027	339.554
Andre omkostninger til social sikring	7.270	8.338
Andre personaleomkostninger	<u>4.048</u>	<u>7.984</u>
	<b><u>329.345</u></b>	<b><u>355.876</u></b>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>1</u>	<u>1</u>
	<u>2018</u> kr.	<u>2017</u> kr.
<b>2 Finansielle omkostninger</b>		
Andre finansielle omkostninger	<u>122</u>	<u>2.440</u>
	<b><u>122</u></b>	<b><u>2.440</u></b>
	<u>2018</u> kr.	<u>2017</u> kr.
<b>3 Skat af årets resultat</b>		
Årets udskudte skat	<u>1.739</u>	<u>-19.217</u>
	<b><u>1.739</u></b>	<b><u>-19.217</u></b>

## Noter til årsrapporten

### 4 Immaterielle anlægsaktiver

	<u>Goodwill</u>
Kostpris 1. januar 2018	<u>160.000</u>
Kostpris 31. december 2018	<u>160.000</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2018	16.000
Årets afskrivninger	<u>32.000</u>
Af- og nedskrivninger 31. december 2018	<u>48.000</u>
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december 2018</b>	<b><u><u>112.000</u></u></b>

### 5 Egenkapital

	<u>Virksomheds- kapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. januar 2018	50.000	89.412	139.412
Årets resultat	<u>0</u>	<u>3.673</u>	<u>3.673</u>
<b>Egenkapital 31. december 2018</b>	<b><u><u>50.000</u></u></b>	<b><u><u>93.085</u></u></b>	<b><u><u>143.085</u></u></b>

### 6 Leje- og leasingforpligtelser

Der er indgået en finansiel leasingaftale på en årlig leasingydelse på kr. 32.676.  
 Leasingaftalen er uopsigelig i de fra statusdagen resterende 12 måneder, frem til den 31.12.2019.