

---

# *Lille ø total entreprise ApS*

Bøgegårdsvej 4, 4070 Kirke Hyllinge

## Årsrapport for 2020

---

CVR-nr. 39 58 14 85

Årsrapporten er  
fremlagt og godkendt  
på selskabets ordinære  
generalforsamling  
den 30/6 2021

Amalie Høegh  
Østergaard Sørensen  
Dirigent



# Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
<b>Påtegninger</b>	
Ledespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
<b>Selskabsoplysninger</b>	
Selskabsoplysninger	3
<b>Årsregnskab</b>	
Resultatopgørelse 1. januar 2020 - 31. december 2020	4
Balance 31. december 2020	5
Egenkapitalopgørelse	7
Noter til årsregnskabet	8

# Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020 for Lille ø total entreprise ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Selskabet opfylder betingelserne for at undlade at lade årsregnskabet revidere.

Årsregnskabet giver efter min opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for 2020.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Kirke Hyllinge, den 30. juni 2021

**Direktion**

Amalie Høegh Østergaard Sørensen

Direktør

# Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til ledelsen i Lille ø total entreprise ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Lille ø total entreprise ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis.

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 IESBA's etiske 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.

Hillerød, den 30. juni 2021

**PricewaterhouseCoopers**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

*CVR-nr. 33 77 12 31*

Brian Rønne Nielsen

statsautoriseret revisor

mne33726

# Selskabsoplysninger

<b>Selskabet</b>	Lille ø total entreprise ApS Bøgegårdsvej 4 4070 Kirke Hyllinge Telefon: 26111791 Email: lilleoebyg@gmail.com CVR-nr: 39 58 14 85 Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december Stiftet: 16. maj 2018 Regnskabsår: 3. regnskabsår Hjemstedskommune: Lejre
<b>Direktion</b>	Amalie Høegh Østergaard Sørensen
<b>Revisor</b>	PricewaterhouseCoopers Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Milnersvej 43 3400 Hillerød

## Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	Note	2020	2019
		DKK	DKK
<b>Bruttofortjeneste</b>		<b>772.655</b>	<b>1.032.714</b>
Personaleomkostninger	3	-1.389.437	-1.236.443
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver		-50.299	-3.584
<b>Resultat før finansielle poster</b>		<b>-667.081</b>	<b>-207.313</b>
Finansielle omkostninger		-24.136	-12.752
<b>Resultat før skat</b>		<b>-691.217</b>	<b>-220.065</b>
Skat af årets resultat	4	8.603	-8.378
<b>Årets resultat</b>		<b>-682.614</b>	<b>-228.443</b>

## Resultatdisponering

	2020	2019
	DKK	DKK
Forslag til resultatdisponering		
Overført resultat	-682.614	-228.443
	<b>-682.614</b>	<b>-228.443</b>

## Balance 31. december

### Aktiver

	Note	2020 DKK	2019 DKK
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		126.810	164.108
<b>Materielle anlægsaktiver</b>	5	<b>126.810</b>	<b>164.108</b>
Deposita	6	9.800	12.500
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>		<b>9.800</b>	<b>12.500</b>
<b>Anlægsaktiver</b>		<b>136.610</b>	<b>176.608</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		77.028	69.929
Andre tilgodehavender		8.498	156.298
<b>Tilgodehavender</b>		<b>85.526</b>	<b>226.227</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>9.746</b>	<b>39.967</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		<b>95.272</b>	<b>266.194</b>
<b>Aktiver</b>		<b>231.882</b>	<b>442.802</b>

## Balance 31. december

### Passiver

	Note	2020	2019
		DKK	DKK
Selskabskapital		40.000	40.000
Overført resultat		-768.249	-85.635
<b>Egenkapital</b>		<b>-728.249</b>	<b>-45.635</b>
Hensættelse til udskudt skat		0	8.603
<b>Hensatte forpligtelser</b>		<b>0</b>	<b>8.603</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		136.419	152.129
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		19.261	37.490
Anden gæld		804.451	290.215
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b>960.131</b>	<b>479.834</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b>960.131</b>	<b>479.834</b>
<b>Passiver</b>		<b>231.882</b>	<b>442.802</b>

Going concern	1
Væsentligste aktiviteter	2
Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser	7
Anvendt regnskabspraksis	8



## Egenkapitalopgørelse

	Selskabs- kapital	Overført resultat	I alt
	DKK	DKK	DKK
Egenkapital 1. januar	40.000	-85.635	-45.635
Årets resultat	0	-682.614	-682.614
<b>Egenkapital 31. december</b>	<b>40.000</b>	<b>-768.249</b>	<b>-728.249</b>

# Noter til årsregnskabet

## 1. Going concern

Ledelsen har konstateret at mere end halvdelen af selskabskapitalen er tabt.

Der er positiv forventning til udviklingen i selskabets indtjening og det forventes at kapitalen reetableres ved egen drift eller tilskud.

Selskabets kapitalejer har afgivet en støtteerklæring for at sikre den fornødne kapital frem til 31. maj 2022.

På baggrund af forventningerne til den økonomiske udvikling i 2021 i selskabet, samt afgivelse af støtteerklæring fra selskabets kapitalejer, er det ledelsens vurdering, at selskabets likviditetsberedskab forbedres, og er tilstrækkeligt til finansiering af selskabets fortsatte drift.

## 2. Væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at udøve tømrer- og entreprisvirksomhed samt dermed beslægtet virksomhed.

	2020	2019
	DKK	DKK
<b>3. Personaleomkostninger</b>		
Lønninger	1.378.776	1.204.936
Andre omkostninger til social sikring	10.661	31.507
	<b>1.389.437</b>	<b>1.236.443</b>
<b>Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere</b>	<b>3</b>	<b>3</b>

	2020	2019
	DKK	DKK
<b>4. Skat af årets resultat</b>		
Årets udskudte skat	0	8.378
Regulering af udskudt skat tidligere år	-8.603	0
	<b>-8.603</b>	<b>8.378</b>

# Noter til årsregnskabet

## 5. Materielle anlægsaktiver

	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
	DKK
Kostpris primo 1. januar	171.277
Tilgang i årets løb	13.000
Kostpris 31. december	<u>184.277</u>
Ned- og afskrivninger primo 1. januar	7.168
Årets afskrivninger	50.299
Ned- og afskrivninger 31. december	<u>57.467</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december	<u>126.810</u>

## 6. Øvrige finansielle anlægsaktiver

	Deposita
	DKK
Kostpris 1. januar	0
Tilgang i årets løb	9.800
Kostpris 31. december	<u>9.800</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december	<u>9.800</u>

## 7. Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser

Der er ikke sikkerhedsstillelser og eventualforpligtelser pr. 31. december 2020.

# Noter til årsregnskabet

## 8. Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Lille ø total entreprise ApS for 2020 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler i klasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsregnskabet for 2020 er aflagt i DKK.

### Generelt om indregning og måling

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 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 eksisterede på balancedagen.

## Resultatopgørelse

### Nettoomsætning

Ved salg af tjenesteydelser indregnes nettoomsætning, når ydelsen er leveret inden årets udgang.

Nettoomsætningen måles til det modtagne vederlag og indregnes eksklusive moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

### Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

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

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger indeholder omkostninger til lokaler, salg og administration mv.

### Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste opgøres med henvisning til årsregnskabslovens § 32 som et sammendrag af nettoomsætning, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

# Noter til årsregnskabet

## Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

## Af- og nedskrivninger

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

## Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

## Skat af årets resultat

Skat af årets resultat, som består af årets aktuelle skat og årets udskudte skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til egenkapitaltransaktioner.

# Balance

## Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostpris reduceret med eventuel restværdi, fordeles lineært over aktivernes forventede brugstid, der udgør:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 5 år

Restværdierne for anlægsaktiverne er fastsat til nul.

Afskrivningsperiode og restværdi revurderes årligt.

## Nedskrivning af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning.

Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til den lavere genindvindingsværdi.

## Øvrige finansielle anlægsaktiver

Øvrige finansielle anlægsaktiver omfatter deposita.

## Tilgodehavender

Tilgodehavender måles i balancen til amortiseret kostpris eller en lavere nettorealiseringsværdi, hvilket normalt udgør nominal værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab.

## Udskudte skatteaktiver og -forpligtelser

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode 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.

## Noter til årsregnskabet

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.

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 eller i egenkapitalen, når den udskudte skat vedrører poster, der er indregnet i egenkapitalen.

### Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser

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. Tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle poster.

### Finansielle gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominel værdi.