

Lille ø total entreprise ApS

Bøgegårdsvej 4
4070 Kirke Hyllinge

CVR.nr.: 39 58 14 85

ÅRSRAPPORT 2019

Regnskabsperiode: 1/1 2019 - 31/12 2019

(2. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den
31. maj 2020

Kirke Hyllinge
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>SIDE</u>
Selskabsoplysninger	3.
Ledelsespåtegning	4.
Ledelsesberetning	5.
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	6.
Resultatopgørelse 1/1 2019 - 31/12 2019	10.
Balance pr. 31/12 2019	11.
Noter	13.

Selskabsoplysninger

Selskab

Lille ø total entreprise ApS
Bøgegårdsvej 4
4070 Kirke Hyllinge

CVR.nr.: 39 58 14 85

Regnskabsperiode: 1/1 2019 - 31/12 2019

Stiftelsesdato: 16/5 2018

Direktion

Amalie Høegh Østergaard Sørensen

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar 2019 - 31. december 2019 for Lille ø total entreprise ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2019 - 31. december 2019.

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

Selskabet opfylder fortsat betingelserne for fravalg af revision.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Kirke Hyllinge, den 31. maj 2020

Direktion

.....
Amalie Høegh Østergaard Sørensen

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabet driver virksomhed med demontering og montering af diverse butiksinventar, samt tømrerhåndværk.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat anses for utilfredsstillende.

For det kommende år forventes et forbedret resultat, men på grund af COVID-19, er det endnu uklart hvordan selskabets resultat for 2020 vil ende.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Selskabets årsrapport for 2019 er aflagt efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler fra klasse C.

Årsrapporten er udarbejdet efter samme regnskabspraksis som sidste år.

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.

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 gevinster, tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved normal afskrivning. Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til lavere genindvindingsværdi.

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

Salg af tjenesteydelser indregnes i resultatopgørelsen, såfremt ydelsen er leveret inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Bruttofortjeneste

Ledelsen har valgt ikke at vise nettoomsætningen i resultatopgørelsen, hvorfor omsætningen er sammendraget med omkostninger i overensstemmelse med årsregnskabslovens § 32.

Bruttofortjeneste indeholder andre driftsindtægter og eksterne omkostninger.

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter direkte omkostninger, der afholdes for at opnå årets nettoomsætning. Til vareforbrug indregnes tillige fragt og spedition.

Anvendt regnskabspraksis

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, nedskrivninger af tilgodehavender mv.

Personaleomkostninger

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

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster- og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen.

Udbytte fra andre kapitalandele og værdipapirer indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

Skat

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.

Ved beregning af årets aktuelle skat anvendes de på balancedagen gældende skattesatser og -regler. Skat er for dette år beregnet med 22 %.

Udskudt skat måles til nettorealiseringsværdi og beregnes med 22 % af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier. Der indregnes dog ikke udskudt skat af midlertidige forskelle på aktiver, hvorpå der ikke er skattemæssig afskrivningsret, f.eks. kontorbygninger. Udskudt skat måles på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen i de tilfælde, hvor opgørelsen af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

De materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og eventuelle nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

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

Anvendt regnskabspraksis

Der foretages lineære afskrivninger baseret på en vurdering af aktivernes forventede brugstid og restværdier.

Aktiver med en kostpris under den skattemæssige grænse for småaktiver indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes under henholdsvis andre driftsindtægter og andre driftsomkostninger.

Værdiforringelse af materielle anlægsaktiver:

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved de normale afskrivninger. Hvis dette er tilfældet, foretages der nedskrivning af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver til lavere genindvindingsværdi.

Som genindvindingsværdi anvendes den højeste værdi af forventet nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdi opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen.

Årets nedskrivninger indregnes i resultatopgørelsen under af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver.

Andre tekniske anlæg, biler, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

De materielle anlægsaktiver afskrives lineært på baggrund af følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

	Brugstid	Restværdi af kostpris
Andre anlæg, biler, driftsmateriel og inventar	5 år	0 %

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder måles til kostpris. I tilfælde hvor kostprisen overstiger nettorealiseringsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Deposita indregnes til kostpris.

Tilgodehavender

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

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indestående i pengeinstitutter samt kontantbeholdninger omregnet til balancedagens valutakurs.

Anvendt regnskabspraksis

Selskabsskat

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 opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder værdien 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 udskudte netto-skatteaktiver måles til nettorealisationsværdi.

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. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22 %.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1/1 2019 - 31/12 2019

Note	<u>2019</u>	<u>2018</u> (8 mdr.)
BRUTTOFORTJENESTE	1.033.464	1.021.003
2 Personaleomkostninger	-1.237.183	-818.314
3 Af- og nedskrivninger	<u>-3.584</u>	<u>-3.584</u>
RESULTAT AF ORDINÆR DRIFT	-207.303	199.105
Andre finansielle indtægter	0	137
Finansielle omkostninger	<u>-12.762</u>	<u>-3.937</u>
ORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT	-220.065	195.305
4 Skat af årets resultat	<u>-8.378</u>	<u>-52.497</u>
ÅRETS RESULTAT	<u>-228.443</u>	<u>142.808</u>
 FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Overført resultat	<u>-228.443</u>	<u>142.808</u>
I ALT	<u>-228.443</u>	<u>142.808</u>

Balance pr. 31/12 2019
Aktiver

<u>Note</u>	<u>2019</u>	<u>2018</u> (8 mdr.)
3 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	164.108	14.846
Materielle anlægsaktiver i alt	164.108	14.846
Andre tilgodehavender, som er anlægsaktiver	12.500	12.500
Finansielle anlægsaktiver i alt	12.500	12.500
ANLÆGSAKTIVER I ALT	176.608	27.346
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	69.929	70.120
Andre tilgodehavender	156.298	284.491
Tilgodehavender i alt	226.227	354.611
Likvide beholdninger	39.967	185.755
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	266.194	540.366
AKTIVER I ALT	442.802	567.712

Balance pr. 31/12 2019
Passiver

<u>Note</u>	<u>2019</u>	<u>2018</u> (8 mdr.)
Virksomhedskapital	40.000	40.000
5 Overført resultat	<u>-85.635</u>	<u>142.808</u>
EGENKAPITAL I ALT	<u>-45.635</u>	<u>182.808</u>
4 Udskudt skat	<u>8.603</u>	<u>225</u>
Hensatte forpligtelser i alt	<u>8.603</u>	<u>225</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser	152.127	94.156
Kortfristet gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	37.490	306
Anden gæld	<u>290.217</u>	<u>290.217</u>
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>479.834</u>	<u>384.679</u>
GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT	<u>479.834</u>	<u>384.679</u>
PASSIVER I ALT	<u>442.802</u>	<u>567.712</u>
1 Going concern		

NOTER

	<u>2019</u>	<u>2018</u> (8 mdr.)
Note 1 - Going concern		
Selskabet har tabt mere end halvdelen af anpartskapitalen og er derfor omfattet af kapitaltabsreglerne i selskabslovens §119. Anpartskapitalen er under retablering ved selskabets fremtidige indtjening.		
Note 2 - Personaleomkostninger		
Gennemsnitlig antal beskæftigede i regnskabsåret	<u>3</u>	<u>3</u>
Gager og lønninger	1.204.800	813.835
Pensionsbidrag	0	0
Andre omkostninger til social sikring	32.383	4.479
	<u>1.237.183</u>	<u>818.314</u>
Note 3 - Anlægsaktiver		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Anskaffelsessum primo	18.430	0
Tilgang i året	152.846	18.430
Afgang i året	0	0
Samlet anskaffelsessum ultimo	<u>171.276</u>	<u>18.430</u>
Akkumulerede afskrivninger primo	3.584	0
Afskrivninger vedr. afgang	0	0
Årets afskrivninger	3.584	3.584
Akkumulerede afskrivninger ultimo	<u>7.168</u>	<u>3.584</u>
Bogført værdi andre anlæg, driftsmateriel og inventar	<u>164.108</u>	<u>14.846</u>
Afskrivninger:		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	<u>3.584</u>	<u>3.584</u>
Afskrivninger i alt	<u>3.584</u>	<u>3.584</u>
Note 4 - Skat		
Skat af årets resultat:		
Skat af årets skattepligtige indkomst	0	52.272
Regulering af udskudt skat	8.378	225
	<u>8.378</u>	<u>52.497</u>
Note 5 - Overført resultat		
Overført resultat primo	142.808	0
Årets resultat	<u>-228.443</u>	<u>142.808</u>
	<u>-85.635</u>	<u>142.808</u>



Dokumentet er underskrevet med Visma Addo digital signeringsservice.
Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Underskrivernes identiteter er registreret og listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet i ovenstående dokument.”

NEM ID

Med CPR validering

Serienummer: PID:9208-2002-2-993736521113

Amalie Høegh Østergaard Sørensen
Direktør

IP: 2.109.28.206
02-09-2020 18:26

Dette dokument er underskrevet digitalt med Visma Addo signeringsservice. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument.

Dokumentet er låst for ændringer og tidsstempelt med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du verificere, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af Visma Addo signeringsservice. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser i dokumentet med Visma Addos validator på denne website <https://vismaaddo.net/WebAdmin/#/NemIdValidation>



Foruden dette dokument kan ét eller flere dokumenter og bilag være tilknyttet transaktionen.
Alle dokumenter som indgik i transaktionen er listet nedenfor. Hændelsesloggen
beskriver underskrivers hændelser i forbindelse med signering af dokumentet.

Dokumenter i transaktionen

Nærværende dokument

Årsrapport 2019 for Lille ø total entreprise ApS.pdf

Øvrige dokumenter i transaktionen

Bilag til Oplysningskema 2019 for Lille ø total entreprise ApS.pdf
Referat generalforsamling 2019 for Lille ø total entreprise ApS.pdf
Oplysningskema 2019 for Lille ø total entreprise ApS.pdf

Ovenstående dokumenter og bilag er fremsendt i underskrevet form til alle parter på e-mail eller som link til download. Underskriver er selv ansvarlig for download og sikker opbevaring af dokumenter og bilag.

Download dokumenter

Har du som underskriver modtaget link til download af dokumenterne vil dette være muligt i op til 14 dage efter underskrift. Herefter vil dokumenterne blive slettet fra Visma Addo.

Hændelseslog for dokument

Hændelseslog for dokumentet

2020-09-01 20:18 Underskriftsprocessen er startet
2020-09-01 20:18 En besked er sendt til Amalie Høegh Østergaard Sørensen (lilleoebyg@gmail.com)
2020-09-01 20:46 Identifikationsskærmen er blevet tilgået via linket der blev sendt til Amalie Høegh Østergaard Sørensen og identifikationsmetoden NemID privat blev anvendt fra IP adresse 2.109.28.206
2020-09-01 20:46 Identifikationsskærmen er blevet tilgået via linket der blev sendt til Amalie Høegh Østergaard Sørensen og identifikationsmetoden NemID privat blev anvendt fra IP adresse 2.109.28.206
2020-09-01 20:46 Identifikationsskærmen er blevet tilgået via linket der blev sendt til Amalie Høegh Østergaard Sørensen og identifikationsmetoden NemID privat blev anvendt fra IP adresse 2.109.28.206
2020-09-01 20:46 Identifikationsskærmen er blevet tilgået via linket der blev sendt til Amalie Høegh Østergaard Sørensen og identifikationsmetoden NemID privat blev anvendt fra IP adresse 2.109.28.206
2020-09-02 18:02 Identifikationsskærmen er blevet tilgået via linket der blev sendt til Amalie Høegh Østergaard Sørensen og identifikationsmetoden NemID privat blev anvendt fra IP adresse 2.109.28.206
2020-09-02 18:08 Identifikationsskærmen er blevet tilgået via linket der blev sendt til Amalie Høegh Østergaard Sørensen og identifikationsmetoden NemID privat blev anvendt fra IP adresse 2.109.28.206
2020-09-02 18:11 Dokumentet blev åbnet via linket sendt til Amalie Høegh Østergaard Sørensen
2020-09-02 18:26 Amalie Høegh Østergaard Sørensen har underskrevet dokumentet Årsrapport 2019 for Lille ø total entreprise ApS.pdf via NemID privat (PID: 9208-2002-2-993736521113)
2020-09-02 18:27 Alle dokumenter sendt til Amalie Høegh Østergaard Sørensen er blevet underskrevet
2020-09-02 18:37 Document distribution message sent to Amalie Høegh Østergaard Sørensen using E-mail

Visma Addo

Visma Consulting • Nørsgaardsvej 32 • 2800 Kgs. Lyngby • Denmark
addo@visma.com • www.visma.dk/addo