



PKF Munkebo Eriksen Funch
Statsautoriseret Revisionsaktieselskab
Hovedvejen 56
DK-2600 Glostrup
CVR-nr. 14 11 92 99

(+45) 43 96 06 56
pkf@pkf.dk
www.pkf.dk

Total Ejendomsservice ApS

Literbuen 14A, 2740 Skovlunde

CVR-nr. 41 12 47 84

Årsrapport

2023

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 17. april 2024.

Michael Hornbøll
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Hovedtal	4
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2023	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Egenkapitalopgørelse	12
Noter	13

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2023 for Total Ejendomsservice ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2023 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2023.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2023 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Skovlunde, den 17. april 2024

Direktion

Michael Hornbøll

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til anpartshaverne i Total Ejendomsservice ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Total Ejendomsservice ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2023 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse 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 International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisors etiske adfærd (IESBA Code), herunder principper om integritet, objektivitet, professionel 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.

Glostrup, den 17. april 2024

PKF Munkebo Eriksen Funch

Statsautoriseret Revisionsaktieselskab
CVR-nr. 14 11 92 99

Peter Krogsrud Eriksen
Statsautoriseret revisor
mne34335

Selskabsoplysninger

Selskabet	Total Ejendomsservice ApS Literbuen 14A 2740 Skovlunde
	CVR-nr.: 41 12 47 84
	Stiftet: 30. januar 2020
	Hjemsted: Ballerup Kommune
	Regnskabsår: 1. januar - 31. december 4. regnskabsår
Direktion	Michael Hornbøll
Revisor	PKF Munkebo Eriksen Funch, Statsautoriseret Revisionsaktieselskab Hovedvejen 56 2600 Glostrup
Bankforbindelse	Danske Bank, Holmens Kanal 2-12, 1092 København K

Hovedtal

	2023 t.kr.	2022 t.kr.	2021 t.kr.	2020 t.kr.
Resultatopgørelse:				
Bruttofortjeneste	3.239	2.758	886	49
Resultat af primær drift	-25	-60	155	49
Finansielle poster, netto	0	-3	-2	0
Årets resultat	-27	-53	117	38
Balance:				
Balancesum	941	752	507	176
Egenkapital	114	142	195	78
Medarbejdere:				
Gennemsnitligt antal heltidsansatte medarbejdere	8	7	2	0

Hovedtallene for 2020 omfatter kun perioden 30. januar - 31. december 2020

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i at yde ejendomsservice på ejendomme samt anden efter direktionens skøn beslægtet virksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Det ordinære resultat efter skat udgør -27 t.kr. mod -53 t.kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Total Ejendomsservice ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed. Herudover har virksomheden valgt at følge enkelte regler for klasse C-virksomheder.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

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, 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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som vedrører forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, vareforbrug, andre driftsindtægter samt andre eksterne omkostninger.

Selskabet har som fortolkningsbidrag for indregning af nettoomsætning valgt IAS 11 og IAS 18.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Vareforbrug omfatter omkostninger til køb af råvarer og hjælpematerialer med fradrag af rabatter.

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter, herunder fortjeneste ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver samt modtagne lønrefusioner.

Anvendt regnskabspraksis

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

Personaleomkostninger

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

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 godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Årets skat, der 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.

Balancen

Finansielle anlægsaktiver

Deposita

Deposita måles til amortiseret kostpris og udgøres af huslejedeposita mv.

Tilgodehavender

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

Der nedskrives til nettorealisationseværdien med henblik på at imødegå forventede tab. Virksomheden har valgt at anvende IAS 39 som fortolkningsgrundlag ved indregning af nedskrivning af finansielle aktiver, hvilket betyder, at der skal foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en portefølje af tilgodehavender er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, som er indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter.

Anvendt regnskabspraksis

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 og 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. Udskudt skat måles til nettorealiseringsværdi.

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 udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Bruttofortjeneste	3.239.321	2.758.284
1 Personaleomkostninger	-3.264.768	-2.818.238
Resultat før finansielle poster	-25.447	-59.954
Øvrige finansielle omkostninger	-330	-3.466
Resultat før skat	-25.777	-63.420
2 Skat af årets resultat	-1.652	10.260
Årets resultat	-27.429	-53.160
Forslag til resultatdisponering:		
Disponeret fra overført resultat	-27.429	-53.160
Disponeret i alt	-27.429	-53.160

Balance 31. december

Aktiver		<u>2023</u>	<u>2022</u>
<u>Note</u>			
Anlægsaktiver			
3	Deposita	<u>98.800</u>	<u>98.800</u>
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>98.800</u>	<u>98.800</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>98.800</u>	<u>98.800</u>
Omsætningsaktiver			
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	383.189	278.261
4	Udskudte skatteaktiver	8.608	10.260
5	Tilgodehavende selskabsskat	10.000	4.000
	Periodeafgrænsningsposter	<u>52.778</u>	<u>110.444</u>
	Tilgodehavender i alt	<u>454.575</u>	<u>402.965</u>
	Likvide beholdninger	<u>387.421</u>	<u>250.104</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>841.996</u>	<u>653.069</u>
	Aktiver i alt	<u>940.796</u>	<u>751.869</u>

Balance 31. december

Passiver		
<u>Note</u>	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Egenkapital		
Virksomhedskapital	40.000	40.000
Overført resultat	<u>74.218</u>	<u>101.647</u>
Egenkapital i alt	<u>114.218</u>	<u>141.647</u>
Gældsforpligtelser		
Leverandører af varer og tjenesteydelser	93.770	0
Anden gæld	<u>732.808</u>	<u>610.222</u>
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>826.578</u>	<u>610.222</u>
Gældsforpligtelser i alt	<u>826.578</u>	<u>610.222</u>
Passiver i alt	<u>940.796</u>	<u>751.869</u>

6 Eventualposter

Egenkapitaloppgørelse

	Virksomheds- kapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. januar 2022	40.000	154.807	194.807
Årets overførte overskud eller underskud	0	-53.160	-53.160
Egenkapital 1. januar 2023	40.000	101.647	141.647
Årets overførte overskud eller underskud	0	-27.429	-27.429
	40.000	74.218	114.218

Noter

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
1. Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	3.188.491	2.758.968
Andre omkostninger til social sikring	<u>76.277</u>	<u>59.270</u>
	<u>3.264.768</u>	<u>2.818.238</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>8</u>	<u>7</u>
2. Skat af årets resultat		
Årets regulering af udskudt skat	<u>1.652</u>	<u>-10.260</u>
	<u>1.652</u>	<u>-10.260</u>
	<u>31/12 2023</u>	<u>31/12 2022</u>
3. Deposita		
Kostpris 1. januar 2023	98.800	0
Tilgang i årets løb	<u>0</u>	<u>98.800</u>
Kostpris 31. december 2023	<u>98.800</u>	<u>98.800</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2023	<u>98.800</u>	<u>98.800</u>
4. Udskudte skatteaktiver		
Udskudte skatteaktiver 1. januar 2023	10.260	0
Udskudt skat af årets resultat	<u>-1.652</u>	<u>10.260</u>
	<u>8.608</u>	<u>10.260</u>
Udskudt skat påhviler følgende poster:		
Fremført underskud til næste år	<u>8.608</u>	<u>10.260</u>
	<u>8.608</u>	<u>10.260</u>

Noter

	<u>31/12 2023</u>	<u>31/12 2022</u>
5. Tilgodehavende selskabsskat		
Tilgodehavende selskabsskat 1. januar 2023	4.000	-35.574
Betalt indkomstskat i regnskabsåret	<u>-4.000</u>	<u>35.574</u>
Tilgodehavende selskabsskat vedrørende tidligere år	0	0
Betalt acontoskat for indeværende år	<u>10.000</u>	<u>4.000</u>
	<u>10.000</u>	<u>4.000</u>

6. Eventualposter

Eventualforpligtelser

Leasingforpligtelser:

Selskabet har indgået operationelle leasingkontrakter med en gennemsnitlig årlig leasingydelse på 191 t.kr. Leasingkontrakterne har en restløbetid på 2-24 måneder og en samlet restleasingydelse på 180 t.kr.

Huslejeforpligtelser:

Selskabet har indgået huslejekontrakter med 33 måneders opsigelse. Huslejeforpligtelsen udgør samlet kr. 581 t.kr.