

# Total Døre & Vinduer A/S

CVR-nr. 25 15 49 40

Årsrapport for 2013

Årsrapporten er fremlagt og  
godkendt på selskabets ordinære  
generalforsamling den 10/06 2014

---

Palle Duelund  
Dirigent

# Indholdsfortegnelse

## Side

### **Påtegninger**

Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2

### **Ledelsesberetning**

Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5

### **Årsregnskab**

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	6
Balance 31. december	7
Noter til årsrapporten	9
Egenkapitalopgørelse	11
Anvendt regnskabspraksis	13

## Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2013 for Total Døre & Vinduer A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsregnskabet giver efter vores opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2013 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2013.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Munkebo, den 19. marts 2014

### Direktion

Palle Duelund

### Bestyrelse

John Klindt  
formand

Rosa Duelund

Palle Duelund

Jan I. Kristensen

## Den uafhængige revisors erklæringer

*Til kapitalejeren i Total Døre & Vinduer A/S*

### **Påtegning på årsregnskabet**

Vi har revideret årsregnskabet for Total Døre & Vinduer A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2013, der omfatter resultatopgørelse, balance, noter og anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

### **Ledelsens ansvar for årsregnskabet**

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

### **Revisors ansvar**

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

### **Konklusion**

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2013 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2013 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

## Den uafhængige revisors erklæringer

### Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Odense, den 19. marts 2014

**Baker Tilly Denmark**  
Godkendt Revisionspartnerselskab

Peter Ørnfeldt Thomsen  
registreret revisor

## Selskabsoplysninger

Selskabet	Total Døre & Vinduer A/S Fiskeløkken 10 5330 Munkebo  Telefon: +4565975400 Telefax: +4565975949 Hjemmeside: <a href="http://www.total-vinduer.dk">www.total-vinduer.dk</a>  CVR-nr.: 25 15 49 40 Regnskabsår: 1. januar - 31. december Hjemsted: Kerteminde kommune
Bestyrelse	John Klindt, formand Rosa Duelund Palle Duelund Jan I. Kristensen
Direktion	Palle Duelund
Revision	Baker Tilly Denmark Godkendt Revisionspartnerselskab Hjallesevej 126 5230 Odense M

## Ledelsesberetning

### Hovedaktivitet

Selskabets formål er produktion indenfor træindustrien samt produktion af døre og vinduer og hermed beslægtede virksomheder.

### Udvikling i året

Selskabets resultatopgørelse for 2013 udviser et underskud på kr. 197.071, og selskabets balance pr. 31. december 2013 udviser en egenkapital på kr. 2.491.680.

### Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

## Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	Note	2013 kr.	2012 t.kr.
<b>Bruttofortjeneste</b>		<b>14.522.658</b>	<b>13.912</b>
Personaleomkostninger	1	-13.494.409	-12.451
<b>Resultat før af- og nedskrivninger (EBITDA)</b>		<b>1.028.249</b>	<b>1.461</b>
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		-972.386	-824
<b>Resultat før finansielle poster</b>		<b>55.863</b>	<b>637</b>
Finansielle indtægter	2	7.318	33
Finansielle omkostninger	3	-381.502	-427
<b>Resultat før skat</b>		<b>-318.321</b>	<b>243</b>
Skat af årets resultat	4	121.250	-56
<b>Årets resultat</b>		<b>-197.071</b>	<b>187</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført overskud		-197.071	187
		<b>-197.071</b>	<b>187</b>

## Balance 31. december

	Note	2013	2012
		kr.	t.kr
<b>Aktiver</b>			
Færdiggjorte udviklingsprojekter		128.293	347
<b>Immaterielle anlægsaktiver</b>	5	<b>128.293</b>	<b>347</b>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		2.107.682	1.788
<b>Materielle anlægsaktiver</b>	6	<b>2.107.682</b>	<b>1.788</b>
Deposita		137.500	138
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>		<b>137.500</b>	<b>138</b>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>		<b>2.373.475</b>	<b>2.273</b>
Råvarer og hjælpematerialer		5.189.620	3.993
<b>Varebeholdninger</b>		<b>5.189.620</b>	<b>3.993</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		1.543.644	3.547
Igangværende arbejder for fremmed regning		1.642.501	1.750
Andre tilgodehavender		87.203	0
Periodeafgrænsningsposter		0	11
<b>Tilgodehavender</b>		<b>3.273.348</b>	<b>5.308</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>51</b>	<b>0</b>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<b>8.463.019</b>	<b>9.301</b>
<b>Aktiver i alt</b>		<b>10.836.494</b>	<b>11.574</b>

## Balance 31. december

	Note	2013 kr.	2012 t.kr.
<b>Passiver</b>			
Selskabskapital		500.000	500
Overført resultat		1.991.680	2.189
<b>Egenkapital</b>	<b>7</b>	<b>2.491.680</b>	<b>2.689</b>
Hensættelse til udskudt skat		138.000	270
<b>Hensatte forpligtelser i alt</b>		<b>138.000</b>	<b>270</b>
Kreditinstitutter		1.200.514	1.536
<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>	<b>8</b>	<b>1.200.514</b>	<b>1.536</b>
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	8	375.000	410
Kreditinstitutter		1.495.511	1.207
Leverandører af varer og tjenesteydelser		2.379.264	2.156
Gæld til tilknyttede virksomheder		1.165.129	1.259
Selskabsskat		10.750	22
Anden gæld		1.580.646	2.025
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b>7.006.300</b>	<b>7.079</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<b>8.206.814</b>	<b>8.615</b>
<b>Passiver i alt</b>		<b>10.836.494</b>	<b>11.574</b>
Leje og leasingforpligtelser	9		
Eventualposter m.v.	10		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	11		
Nærtstående parter og ejerforhold	12		

## Noter til årsrapporten

	2013	2012
	kr.	t.kr.
<b>1 Personaleomkostninger</b>		
Lønninger	11.537.009	10.691
Pensioner	1.461.950	1.335
Andre omkostninger til social sikring	426.664	378
Andre personaleomkostninger	68.786	47
<b>Personaleomkostninger i alt</b>	<b>13.494.409</b>	<b>12.451</b>
<b>2 Finansielle indtægter</b>		
Andre finansielle indtægter	7.318	33
	<b>7.318</b>	<b>33</b>
<b>3 Finansielle omkostninger</b>		
Finansielle omkostninger tilknyttede virksomheder	52.643	56
Andre finansielle omkostninger	328.859	371
	<b>381.502</b>	<b>427</b>
<b>4 Skat af årets resultat</b>		
Årets aktuelle skat	10.750	22
Årets udskudte skat	-124.000	34
Ændring i udskudt skat som følge af ændrede skatteprocenter	-8.000	0
	<b>-121.250</b>	<b>56</b>

## Noter til årsrapporten

### 5 Immaterielle anlægsaktiver

	Færdiggjorte udviklingsprojekter kr.
Kostpris 1. januar	1.003.383
Kostpris 31. december	1.003.383
Af- og nedskrivninger 1. januar	656.251
Årets afskrivninger	218.839
Af- og nedskrivninger 31. december	875.090
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december</b>	<b>128.293</b>

### 6 Materielle anlægsaktiver

	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar kr.
Kostpris 1. januar	12.882.774
Tilgang i årets løb	1.073.447
Afgang i årets løb	-183.115
Kostpris 31. december	13.773.106
Af- og nedskrivninger 1. januar	11.094.992
Årets afskrivninger	753.547
Tilbageførte ned- og afskrivninger på afhændede aktiver	-183.115
Af- og nedskrivninger 31. december	11.665.424
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december</b>	<b>2.107.682</b>

## Noter til årsrapporten

### 7 Egenkapital

	Selskabskapital	Overført resultat	I alt
	kr.	kr.	kr.
Egenkapital 1. januar	500.000	2.188.751	2.688.751
Årets resultat	0	-197.071	-197.071
<b>Egenkapital 31. december</b>	<b>500.000</b>	<b>1.991.680</b>	<b>2.491.680</b>

### 8 Langfristede gældsforpligtelser

	Gæld 1. januar	Gæld 31. december	Afdrag næste år	Restgæld efter 5 år
	kr.	kr.	kr.	kr.
Kreditinstitutter	1.946.671	1.575.514	375.000	0
	<b>1.946.671</b>	<b>1.575.514</b>	<b>375.000</b>	<b>0</b>

	2013	2012
	kr.	t.kr.

### 9 Leje og leasingforpligtelser

#### Leje og leasingforpligtelser

Leasingforpligtelser fra operationel leasing. Samlede fremtidige leasingydelse:

Inden for et år	47.616	16.080
Mellem 1 og 5 år	79.256	37.520
	<b>126.872</b>	<b>53.600</b>

Huslejeforpligtelser, uopsigelighedsperiode 12 mdr.	1.296.000	1.296
---	-----------	-------

### 10 Eventualposter m.v.

Selskabet er medhæfter for en valutaterminskontrakt, indgået af Total Bolig og Erhverv ApS. Kontrakten har pr. 31/12 2013 en negativ værdi på 19 t.DKK.

## Noter til årsrapporten

### 10 Eventualposter m.v. (Fortsat)

Modervirksomheden indgår i sambeskatning med de danske tilknyttede virksomheder. Selskaberne hæfter ubegrænset og solidarisk for danske selskabsskatter samt kildeskatter på udbytte, renter og royalties inden for sambeskatningskredsen.

### 11 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til pengeinstitut er deponeret ejerpantebrev, 5 mio DKK, samt virksomhedspant i løsøre, 3 mio DKK, med pant i driftsinventar, driftsmateriel og goodwill m.v. jf. Tinglysningslovens § 47 B, stk. 2.

Bogført værdi af det pantsatte andrager 2.108 t.DKK. Pantet er tillige deponeret til sikkerhed for Bolig og Erhverv ApS's mellemværende med pengeinstitut, der pr. 31. december 2013 andrager 2.049 t.DKK.

### 12 Nærtstående parter og ejerforhold

#### Ejerforhold

Følgende kapitalejer er noteret i selskabets ejerbog som ejende minimum 5% af stemmerne eller minimum 5% af selskabskapitalen:

Total Døre og Vinduer Holding ApS  
Fiskeløkken 10  
5330 Munkebo

## Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Total Døre & Vinduer A/S for 2013 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Herudover har selskabet valgt at følge visse bestemmelser fra overliggende regnskabsklasser.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

### 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.

### Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiell post.

## 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

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen 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 årets nettoomsætning.

#### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger indeholder gager og lønninger samt lønafhængige omkostninger.

#### Andre eksterne omkostninger

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

#### Finansielle poster

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 m.v.

#### Skat af årets resultat

Skat af årets resultat, 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.

## Anvendt regnskabspraksis

Selskabet er sambeskattet med tilknyttede danske virksomheder. Den aktuelle selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster.

### Balancen

#### Immaterielle anlægsaktiver

*Udviklingsprojekter, patenter og licenser*

Aktiverede udviklingsomkostninger måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger eller til genvindingsværdi, såfremt denne er lavere.

Aktiverede udviklingsomkostninger afskrives lineært efter færdiggørelsen af udviklingsarbejdet over den vurderede økonomiske brugstid. Afskrivningsperioden udgør 3 - 5 år.

#### 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. For egne fremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til lønforbrug, materialer, komponenter og underleverandører.

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

	Brugstid
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3 - 13 år
Indretning af lejede lokaler	5 år

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 i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

#### Leasingkontrakter

Alle leasingkontrakter betragtes som operationel leasing. Ydelser i forbindelse med operationel leasing og øvrige lejeaftaler indregnes i resultatopgørelsen over kontraktens løbetid. Selskabets samlede forpligtelse vedrørende operationelle leasing- og lejeaftaler oplyses under eventualposter mv.

#### Andre værdipapirer og kapitalandele, anlægsaktiver

Deposita måles til kostpris.

## Anvendt regnskabspraksis

### Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor nettorealiseringsværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi. Eventuelle nedskrivninger til nettorealiseringsværdien indregnes i resultatopgørelsen.

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab.

### Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til kostpris, som omfatter alle direkte omkostninger, herunder bl.a. materialer og løn.

Ikke faktureret tilgodehavender på balancedagen måles til forventet salgsværdi.

### Udbytte

Foreslået udbytte vises som en særskilt post under egenkapitalen. Udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

### Skyldig skat 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 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.

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. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet, henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Ændring i udskudt skat, som følge af ændringer i skattesatser, indregnes i resultatopgørelsen.

## Anvendt regnskabspraksis

### Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser, som realkreditlån og lån hos kreditinstitutter, indregnes ved låneoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Gældsforpligtelser i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.