

HK-revision

v/Hanne Kildahl
Registreret revisor, FDR
Skolevangen 14, Hellested
4652 Hårlev
Tlf. 21 44 76 06

Total Handel & Udlejning ApS

Holtug Linievej 44
Holtug
4660 Store Heddinge

CVR-nr. 27506992

Årsrapport for 2021

(Opstillet uden revision eller review)

18. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 30-05-2022

Rene Hansen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	4
Virksomhedsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01-01-2021 - 31-12-2021 for Total Handel & Udlejning ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31-12-2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01-01-2021 - 31-12-2021.

Betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet anses som opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Holtug, den 30-05-2022

Direktion

Rene Hansen
Direktør

Total Handel & Udlejning ApS

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Total Handel & Udlejning ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Total Handel & Udlejning ApS for regnskabsåret 01-01-2021 - 31-12-2021 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter 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 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 revisorers 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 opstilling 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.

Hellested, den 30-05-2022

HK-revision, Godkendt revisionsvirksomhed

CVR-nr. 18767333

Hanne Kildahl

Registreret revisor FDR

mne3044

Total Handel & Udlejning ApS

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	Total Handel & Udlejning ApS Holtug Linievej 44 Holtug 4660 Store Heddinge 56500289 rh@t-totalrenovering.dk 27506992 01-01-2004 Stevns 01-01-2021 - 31-12-2021
Telefon	
E-mail	
CVR-nr.	
Stiftelsesdato	
Hjemsted	
Regnskabsår	
Direktion	Rene Hansen, Direktør
Revisor	HK-revision, Godkendt revisionsvirksomhed Skolevangen 14 4652 Hårlev 21447606 hanne@hk-revision.dk 18767333
Telefon	
E-mail	
CVR-nr.	

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i udlejning af lejemål i fast ejendom.

Total Handel & Udlejning ApS

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

Årsrapporten for Total Handel & Udlejning ApS for 2021 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Generelt

Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder 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 amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

Ved indregning og måling tages hensyn til gevinster, tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste og -tab

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste.

Bruttofortjenesten består af en sammentrækning af regnskabsposterne nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen som lejeindtægt efter forfald.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration.

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver

Af- og nedskrivninger på materielle anlægsaktiver er foretaget ud fra en løbende vurdering af aktivernes brugstid i

Total Handel & Udlejning ApS

Anvendt regnskabspraksis

virksomheden. Anlægsaktiverne afskrives lineært på grundlag af kostprisen, baseret på følgende vurdering af brugstider og restværdier:

	Brugstid	Restværdi
Bygninger	100 år	90%

Finansielle indtægter og omkostninger

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

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen.

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af moderselskabet og de danske datterselskaber.

Den danske selskabsskat fordeles mellem overskuds- og underskudsgivende danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst. Virksomheder med skattemæssige underskud modtager sambeskatningsbidrag fra virksomheder, som har kunnet anvende det aktuelle underskud (fuld fordeling).

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles ved første indregning til kostpris og efterfølgende til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget opgøres under hensyntagen til aktivets restværdi efter afsluttet brugstid og reduceres med eventuelle nedskrivninger. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivning.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører, direkte lønforbrug samt indirekte produktionsomkostninger.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer, som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelige risici for værdiændringer.

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger.

Prioritetsgæld er således målt til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld.

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

Anden gæld

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Eventualaktiver og -forpligtelser

Eventualaktiver og -forpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.

Total Handel & Udlejning ApS

Resultatopgørelse

	Note	2021 kr.	2020 kr.
Bruttofortjeneste		84.774	670.344
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-13.390	-12.179
Andre driftsomkostninger		-15.248	-16.458
Driftsresultat		56.136	641.707
Finansielle omkostninger	1	-67.389	-62.056
Resultat før skat		-11.253	579.651
Skat af årets resultat		-483	-86.523
Årets resultat		-11.736	493.128
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-11.736	493.128
Resultatdisponering		-11.736	493.128

Total Handel & Udlejning ApS

Balance 31. december 2021

	Note	2021 kr.	2020 kr.
Aktiver			
Grunde og bygninger		2.942.026	2.831.175
Materielle anlægsaktiver		2.942.026	2.831.175
Anlægsaktiver		2.942.026	2.831.175
Andre tilgodehavender		4.325	7.764
Tilgodehavender		4.325	7.764
Likvide beholdninger		714.609	882.521
Omsætningsaktiver		718.934	890.285
Aktiver		3.660.960	3.721.460

Total Handel & Udlejning ApS

Balance 31. december 2021

	Note	2021 kr.	2020 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		126.000	126.000
Overført resultat		1.739.960	1.751.696
Egenkapital		1.865.960	1.877.696
Gæld til realkreditinstitutter		1.286.801	1.364.118
Langfristede gældsforpligtelser	2	1.286.801	1.364.118
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser		77.316	75.977
Gæld til tilknyttede virksomheder		28.043	0
Selskabsskat		483	28.043
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		402.357	375.626
Kortfristede gældsforpligtelser		508.199	479.646
Gældsforpligtelser		1.795.000	1.843.764
Passiver		3.660.960	3.721.460
Eventualforpligtelser	3		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	4		

Noter

	2021	2020
1. Finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger, der hidrører fra tilknyttede selskaber	0	7.508
Prioritetsrenter	51.533	54.276
Renteudgift bank	6.602	272
Renteudgift kreditorer	214	0
	<u>58.349</u>	<u>62.056</u>

Noter

2. Langfristede gældsforpligtelser

	Forfald efter 1 år	Forfald indenfor 1 år	Forfald efter 5 år
Gæld til kreditinstitutter	1.286.801	77.316	963.672
	1.286.801	77.316	963.672

3. Eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med de øvrige selskaber i koncernen og hæfter solidarisk for de skatter, som vedrører sambeskatningen.

4. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Der er et ejerpantebrev kr. 700.000 til selskabet selv med sikkerhed i ejendommen Holtug Bygade 30, Holtug.

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter, 1.364 t.kr., er der givet pant i grunde og bygninger 1.696 t.kr, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31. december 2021 udgør 2.942 t.kr.