

KOLDING TOTALENTREPRISE ApS

Bispevænget 22
6000 Kolding

Årsrapport
1. juli 2014 - 30. juni 2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

16/09/2015

Jørn Hansen
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

| | |
|------------------------------|---|
| Virksomhedsoplysninger | 3 |
|------------------------------|---|

Påtegninger

| | |
|-------------------------|---|
| Ledelsespåtegning | 4 |
|-------------------------|---|

Ledelsesberetning

| | |
|-------------------------|---|
| Ledelsesberetning | 6 |
|-------------------------|---|

Årsregnskab

| | |
|--------------------------------|---|
| Anvendt regnskabspraksis | 7 |
|--------------------------------|---|

| | |
|-------------------------|----|
| Resultatopgørelse | 10 |
|-------------------------|----|

| | |
|---------------|----|
| Balance | 11 |
|---------------|----|

| | |
|-------------|----|
| Noter | 13 |
|-------------|----|

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden KOLDING TALENTREPRISE ApS
Bispevænget 22
6000 Kolding

CVR-nr: 28511469
Regnskabsår: 01/07/2014 - 30/06/2015

Bankforbindelse Brørup Sparekasse
Erritsø Bygade 115
7000 Fredericia
DK Danmark

Ledespåtegning

Ledelsens regnskabspåtegning:

Direktionen for Kolding Totalentreprise ApS har i dag behandlet og vedtaget årsrapporten for 2014/2015.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Kolding, den

Direktion

Jørn Hansen

Godkendt på den ordinære generalforsamling,
den

Dirigent

, den

Direktion

Jørn Hansen

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Selskabet har fravalgt revision.

Ledelsesberetning

Ledelsens årsberetning:

Hovedaktiviteter:

Selskabet udfører murerarbejde.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold:

Der har i regnskabsåret været en fremgang i omsætningen.

Årets resultat kr. 414.238 betegnes af ledelsen som tilfredsstillende.

I øvrigt:

Selskabet har fravalgt revision.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning:

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, der væsentligt forrykker vor vurdering af selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Årsrapporten for Kolding Totalentreprise ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B virksomheder.

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.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balance-dagen.

Regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Resultatopgørelsen:

Nettoomsætning

Nettoomsætningen består af indtægter fra udført murerarbejde, der medtages i det år, hvor levering, normalt fakturadagen, har fundet sted. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Vareforbrug

Vareforbrug består af varer der er købt til erhvervelse af omsætningen. Vareforbruget er indregnet til kostpris.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter omkostninger til lønninger, sociale ydelser, pensioner, arbejdstøj m.v. med fradrag af lønrefusioner.

Øvrige driftsomkostninger

Øvrige driftsomkostninger omfatter omkostninger, der har en sekundær relation til omsætningen såsom leje og drift af driftsmidler, nyanskaffelser, reparation og vedligeholdelse samt afskrivninger.

Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger omfatter omkostninger til kontor, gebyrer, annonce og reklame, edb, forsikringer, revisor m.v., som ikke direkte kan henføres til omsætningen.

Finansielle poster

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

Finansielle poster omfatter renteindtægter, renteomkostninger til bank, kreditorer og kreditforening.

Ekstraordinære poster

Ekstraordinære poster indeholder indtægter og omkostninger som hidrører fra begivenheder eller transaktioner, der klart afviger fra den ordinære drift og som ikke forventes at være af tilbagevendende karakter.

Skat af årets resultat

Årets skatter, 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.

Selskabet er med i á conto skatteordningen.

Balancen:

Aktiver:

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver er målt til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

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

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Driftsmateriel og inventar 3-8 år

Småanskaffelser indregnes som aktiver under driftsmateriel, og afskrives efter samme principper.

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 afskrivninger.

Tilgodehavender

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

Leasing

Leasing opføres som operationel leasing.

Ekstraordinære leasingydelse afskrives over leasingperioden.

Leasingforpligtelser anføres under forpligtelser i noterne.

Igangværende arbejde

Igangværende arbejder for fremmed regning er indregnet efter produktionskriteriet.

Der værdiansættes til salgsværdien af den udførte del af arbejdet ud fra en vurdering af færdiggørelsesgraden.

Acontobetaling fra kunder er fratrukket igangværende arbejder.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedr. efterfølgende regnskabsår.

Passiver:

Udskudt skat

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssige værdi af aktiver og forpligtelser.

Ændring i udskudt skat indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 23,5%.

Udbytte

Udbytte som forventes udbetalt for året indregnes under kortfristet gæld.

Øvrige gældsforpligtelser

Er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. jul 2014 - 30. jun 2015

| | Note | 2014/15 kr. | 2013/14 kr. |
|---|------|----------------|----------------|
| Bruttofortjeneste/Bruttotab | | 603.335 | 244.107 |
| Administrationsomkostninger | | -58.557 | -75.405 |
| Resultat af ordinær primær drift | | 544.778 | 168.702 |
| Andre finansielle indtægter | | 4.231 | 5.784 |
| Øvrige finansielle omkostninger | | -153 | -71 |
| Ordinært resultat før skat | | 548.856 | 174.415 |
| Skat af årets resultat | 1 | -134.618 | -42.700 |
| Årets resultat | | 414.238 | 131.715 |
| Forslag til resultatdisponering | | | |
| Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen | | 400.000 | 290.000 |
| Overført resultat | | 14.238 | -158.285 |
| I alt | | 414.238 | 131.715 |

Balance 30. juni 2015

Aktiver

| | Note | 2014/15 kr. | 2013/14 kr. |
|---|------|----------------|----------------|
| Råvarer og hjælpematerialer | | 4.000 | 4.000 |
| Varebeholdninger i alt | | 4.000 | 4.000 |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | | 12.016 | 8.330 |
| Igangværende arbejder for fremmed regning | | 15.000 | 12.000 |
| Andre tilgodehavender | | 20.469 | 29.994 |
| Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse | | | 7.583 |
| Periodeafgrænsningsposter | | 7.000 | 12.700 |
| Tilgodehavender i alt | | 54.485 | 70.607 |
| Likvide beholdninger | | 810.114 | 578.258 |
| Omsætningsaktiver i alt | | 868.599 | 652.865 |
| Aktiver i alt | | 868.599 | 652.865 |

Balance 30. juni 2015

Passiver

| | Note | 2014/15 kr. | 2013/14 kr. |
|---|----------|----------------|----------------|
| Registreret kapital mv. | | 125.000 | 125.000 |
| Overført resultat | | 17.566 | 3.328 |
| Egenkapital i alt | 2 | 142.566 | 128.328 |
| Hensættelse til udskudt skat | | 5.558 | 9.500 |
| Hensatte forpligtelser i alt | | 5.558 | 9.500 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | | 38.359 | 51.800 |
| Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder | | 2.645 | 32.100 |
| Skyldig selskabsskat | | 143.560 | 26.000 |
| Anden gæld | | 135.911 | 115.137 |
| Forslag til udbytte for regnskabsåret | | 400.000 | 290.000 |
| Kortfristede gældsforpligtelser i alt | | 720.475 | 515.037 |
| Gældsforpligtelser i alt | | 720.475 | 515.037 |
| Passiver i alt | | 868.599 | 652.865 |

Noter

1. Skat af årets resultat

Der er i regnskabsåret betalt kr. 13.600 i selskabsskat.

Årets skatter specificeres således:

| | |
|-------------------------|---------|
| Skat af årets indkomst | 138.560 |
| Regulering udskudt Skat | - 3.942 |
| | 134.618 |

2. Egenkapital i alt

| | Primo | Forslag til resultat- fordeling | Ultimo |
|----------------|---------|---------------------------------------|---------|
| Anpartskapital | 125.000 | | 125.000 |
| Årets resultat | 3.328 | 14.238 | 17.566 |
| | 128.328 | 14.238 | 142.566 |

Forslag til årets udbytte kr. 400.000 er opført under kortfristet gæld.

3. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Kautionsforpligtelser:

Selskabet har ikke påtaget sig kautionsforpligtelser.

Eventualforpligtelser:

Selskabet har de almindelige garantiforpligtelser for udført arbejde.

Selskabet har indgået leasingaftale.