

# **TMT ENTREPRISE ApS**

Årsrapport

1. januar 2013 - 31. december 2013

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den

**13/03/2014**

---

**Lars Dyrhaug Hansen**

---

**Dirigent**

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger .....	3
------------------------------	---

**Påtegninger**

Ledelsespåtegning .....	4
-------------------------	---

**Erklæringer**

Den uafhængige revisors erklæringer .....	5
---	---

**Ledelsesberetning**

Ledelsesberetning .....	7
-------------------------	---

**Årsregnskab**

Anvendt regnskabspraksis .....	8
Resultatopgørelse .....	11
Balance .....	12
Noter .....	14

# Virksomhedsoplysninger

<b>Virksomheden</b>	TMT ENTREPRISE ApS Virumvej 94 2830 Virum  Telefonnummer: 45938787 Fax: 45938787 e-mailadresse: ld@tmt.dk  CVR-nr: 30583825 Regnskabsår: 01/01/2013 - 31/12/2013
<b>Bankforbindelse</b>	Nykredit Bank 1780 København V
<b>Revisor</b>	REVISIONSCENTRET FRIER, REGISTRERET REVISIONSANPARTSSELSKAB Ulrikkenborg Alle 38 2800 Kgs. Lyngby CVR-nr: 12697791 P-enhed: 1000430907

# Ledespåtegning

Ledelsen har aflagt årsrapport for 2013.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med lovgivningens krav samt kravene i selskabets vedtægter.

Årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Årsrapporten er behandlet og vedtaget dags dato og indstilles til godkendelse på generalforsamlingen.

Virum, den 13/03/2014

## Direktion

Lars-Christian Dyrhaug Hansen

## Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Generalforsamlingen har besluttet, at årsrapporten for det kommende regnskabsår ikke skal revideres. Betingelserne herfor er overholdt.

# Den uafhængige revisors erklæringer

Til anpartshaverne i TMT ENTREPRISE ApS

## Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for TMT ENTREPRISE ApS for regnskabsåret 1. januar 2013 - 31. december 2013, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. 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 handlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, 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 2013 - 31. december 2013 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

## **Erklæringer i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering**

### **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.

Kgs. Lyngby, 28/02/2014

Paul Bo Frier Nielsen  
Registreret revisor, FSR-danske revisorer  
REVISIONSCENTRET FRIER, REGISTRERET  
REVISIONSANPARTSSELSKAB

# Ledelsesberetning

## Hovedaktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er at udøve have- og rengøringservice og hermed beslægtet virksomhed.

## Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets ledelse forventer positivt resultat i 2014.

## Begivenheder efter regnskabsafslutning

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

# Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

## Anvendt regnskabspraksis

### Generelt

Årsregnskabet for TMT Entreprise ApS for 2013 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

### Generelt om indregning og måling

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. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes 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.

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.

### Ændring i anvendt regnskabspraksis

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste regnskabsår.

## Resultatopgørelse

### Nettoomsætning

Nettoomsætning ved salg af tjenesteydelser, handels- og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætning indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger indeholder salgs-, lokale, administrationsomkostninger samt autodrift m.v. Der foretages periodisering af alle væsentlige omkostninger.

### Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, såvel realiserede som urealiserede.



## Skatter, herunder eventualforpligtelse

I resultatopgørelsen er omkostningsført beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, regulering for årets ændring i hensættelsen til udskudt skat samt eventuelle reguleringer af tidligere års skatter.

Selskabet er sambeskattet med TMT Holding ApS. Den danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster.

I balancen er den beregnede skat af årets skattepligtige indkomst indregnet som gæld, medens den beregnede udskudt skat er indregnet under hensatte forpligtelser. Betalt acontoskat er fradraget i skyldig selskabsskat ved årets udgang.

Den udskudte skat er beregnet med 25% på grundlag af alle midlertidige forskelle med undtagelse af eventuel ikke skattemæssigt afskrivningsberettiget koncerngoodwill. Skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssige underskud indgår i opgørelsen af den udskudte skat (eventuelt som et skatteaktiv), såfremt det er sandsynligt, at underskuddene kan udnyttes.

## Balance

### Immaterielle anlægsaktiver

Immaterielle anlægsaktiver er indregnet til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivninger foretages med lige store beløb over den forventede brugstid. De forventede brugstider er i det væsentligste:

Goodwill 7 år

### Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver, herunder leasingaktiver indregnes til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af scrapværdi. Der afskrives ikke på grunde. Afskrivninger foretages med lige store beløb over den forventede brugstid. De forventede brugstider er i det væsentligste:

Driftsmateriel 5 år

Nyanskaffelser med en anskaffelsessum under kr 12.300 afskrives i anskaffelsesåret.

Omkostninger til reparation og vedligeholdelse omkostningsføres i det år, de er afholdt.

Avance eller tab ved afhændelse af anlægsaktiver indregnes som forskellen mellem salgspris reduceret med direkte salgsomkostninger og den bogførte værdi på salgstidspunktet. Beløbet resultatføres som en del af den ordinære drift.

### Tilgodehavender

Tilgodehavender er indregnet til pålydende værdi med fradrag af hensættelser til dækning af mulige tab opgjort på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

### Hensættelser til udskudt skat

Den udskudte skat udgør kr. 148.888. Der er ikke afsat yderligere for regnskabsåret.

### Kortfristet gæld

Gæld måles til amortiseret kostpris. Hvor der hverken er kurstab eller kursgevinst, svarer amortiseret kostpris i al væsentlighed til nominel restgæld.

# Resultatopgørelse 1. jan 2013 - 31. dec 2013

	Note	2013 kr.	2012 kr.
<b>Bruttoresultat</b> .....		<b>2.446.149</b>	<b>2.802.007</b>
Personaleomkostninger .....	<b>1</b>	-2.178.794	-2.534.554
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver .....	<b>2</b>	-219.811	-251.713
<b>Resultat af ordinær primær drift</b> .....		<b>47.544</b>	<b>15.740</b>
Andre finansielle indtægter .....		224	861
Øvrige finansielle omkostninger .....		-26.795	-24.837
<b>Ordinært resultat før skat</b> .....		<b>20.973</b>	<b>-8.236</b>
<b>Ekstraordinært resultat før skat</b> .....		<b>20.973</b>	<b>-8.236</b>
Skat af årets resultat .....	<b>3</b>	-19.700	-23.450
<b>Årets resultat</b> .....		<b>1.273</b>	<b>-31.686</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat .....		1.273	-31.686
<b>I alt</b> .....		<b>1.273</b>	<b>-31.686</b>

# Balance 31. december 2013

## Aktiver

	Note	2013 kr.	2012 kr.
Goodwill .....		0	75.716
<b>Immaterielle anlægsaktiver i alt .....</b>	<b>4</b>	<b>0</b>	<b>75.716</b>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....		485.682	431.861
<b>Materielle anlægsaktiver i alt .....</b>	<b>5</b>	<b>485.682</b>	<b>431.861</b>
Deposita .....		50.555	50.555
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>50.555</b>	<b>50.555</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>536.237</b>	<b>558.132</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....		236.240	220.533
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder .....		93.112	16.662
Andre tilgodehavender .....		100.000	100.000
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse .....		827	1.278
Periodeafgrænsningsposter .....			0
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>430.179</b>	<b>338.473</b>
Likvide beholdninger .....		314.833	221.401
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>745.012</b>	<b>559.874</b>
<b>AKTIVER I ALT .....</b>		<b>1.281.249</b>	<b>1.118.006</b>

# Balance 31. december 2013

## Passiver

	Note	2013 kr.	2012 kr.
Registreret kapital mv. ....	6	125.000	125.000
Overkurs ved emission .....		256.600	256.600
Overført resultat .....		-266.876	-268.149
<b>Egenkapital i alt .....</b>	<b>7</b>	<b>114.724</b>	<b>113.451</b>
Hensættelse til udskudt skat .....		148.888	148.888
<b>Hensatte forpligtelser i alt .....</b>	<b>8</b>	<b>148.888</b>	<b>148.888</b>
Gæld til banker .....		670.445	501.402
<b>Langfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>670.445</b>	<b>501.402</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....		26.000	24.000
Skyldig selskabsskat .....		20.468	23.550
Anden gæld .....		300.724	306.715
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>347.192</b>	<b>354.265</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>1.017.637</b>	<b>855.667</b>
<b>PASSIVER I ALT .....</b>		<b>1.281.249</b>	<b>1.118.006</b>

# Noter

## 1. Personaleomkostninger

	<b>2013</b>	<b>2012</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Løn og gager	2.110.645	2.457.477
Pensionsbidrag	0	0
Andre omkostninger til social sikring	68.149	77.077
	<u>2.178.794</u>	<u>2.534.554</u>

## 2. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	<b>2013</b>	<b>2012</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Goodwill	75.716	75.714
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	144.095	185.999
Fortjeneste ved salg af materielle anlægsaktiver	0	-10.000
	<u>219.811</u>	<u>251.713</u>

## 3. Skat af årets resultat

	<b>2013</b>	<b>2012</b>
	<b>kr.</b>	<b>t.kr.</b>
Aktuel skat	19.700	23.450
Ændring af udskudt skat	0	0
Rentetillæg	768	100
	<u>20.468</u>	<u>23.550</u>

**4. Immaterielle anlægsaktiver i alt**

	<b>Goodwill. kr.</b>
Kostpris primo	530.000
Tilgang	0
Afgang	0
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>530.000</b>
Af- og nedskrivning primo	-454.284
Årets afskrivning	-75.716
<b>Af- og nedskrivning ultimo</b>	<b>-530.000</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>0</b>

**5. Materielle anlægsaktiver i alt**

	<b>Andre anlæg mv. kr.</b>
Kostpris primo	1.179.549
Tilgang	247.916
Afgang	-50.000
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>1.377.465</b>
Opskrivninger primo	0
Årets opskrivning	0
<b>Opskrivninger ultimo</b>	<b>0</b>
Af- og nedskrivning primo	-747.688
Årets afskrivning	-144.095
Tilbageførsel ved afgang	0
<b>Af- og nedskrivning ultimo</b>	<b>-891.783</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>485.682</b>

## 6. Registreret kapital mv.

Anpartskapitalen består af 125 anparter a 1.000 kr. Anparterne er ikke opdelt i klasser.

## 7. Egenkapital i alt

	Virksomheds-kapital	Overkurs v. emission	Overført resultat	Foreslået udbytte	Ialt
	kr.	kr.	kr.	kr.	kr.
Saldo primo	125.000	256.600	-268.149	0	113.451
Udloddet ordinært udbytte	0	0	0	0	0
Årets resultat	0	0	1.273	0	1.273
<b>Egenkapital ultimo</b>	<b>125.000</b>	<b>256.600</b>	<b>-266.876</b>	<b>0</b>	<b>114.724</b>

## 8. Hensatte forpligtelser i alt

Der er ingen ændringer til udskudt skat primo.

## 9. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet og hæfter solidarisk med dette selskab for den samlede skatteforpligtelse.

## 10. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der er stillet sikkerhed for gælden i Jyske Finans i varebiler og John Deere traktor samt i Santander Consumer Bank for VW Toureq.

## 11. Oplysning om ejerskab

### Ejerforhold

Selskabet er 100% ejet af TMT Holding ApS, CVR nr. 30527623, Virumvej 94, 2830 Virum