

# **TMT ENTREPRISE ApS**

Virumvej 94  
2830 Virum

Årsrapport  
1. januar 2015 - 31. december 2015

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den**

**12/04/2016**

**Lars Dyrhaug Hansen**  
**Dirigent**

(Urevideret)

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

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

**Påtegninger**

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

**Erklæringer**

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport .....	5
--	---

**Ledelsesberetning**

Ledelsesberetning .....	6
-------------------------	---

**Årsregnskab**

Anvendt regnskabspraksis .....	7
--------------------------------	---

Resultatopgørelse .....	9
-------------------------	---

Balance .....	10
---------------	----

Noter .....	12
-------------	----

# Virksomhedsoplysninger

<b>Virksomheden</b>	TMT ENTREPRISE ApS Virumvej 94 2830 Virum  Telefonnummer: 45938787 Fax: 45938787  CVR-nr: 30583825 Regnskabsår: 01/01/2015 - 31/12/2015
<b>Bankforbindelse</b>	Nykredit Bank 1780 København V

# Ledespåtegning

Ledelsen har aflagt årsrapport for 2015.

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 12/04/2016

## 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.

# Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til den daglige ledelse i TMT Entreprise ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for TMT Entreprise ApS for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som den daglige ledelse 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 den daglige ledelse med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisorer's Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er den daglige ledelses 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, den daglige ledelse 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.

Kgs. Lyngby, 09/03/2016

Paul Bo Frier Nielsen

Reg. revisor, FSR-danske revisorer

REVISIONSCENTRET FRIER, Registreret Revisionsanpartsselskab

CVR: 12697791

# Ledelsesberetning

## Hovedaktiviteter

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

## Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets ledelse forventer forbedret resultat i 2016.

## 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 2015 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 23,5% 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**

### **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 3-5 år

Nyanskaffelser med en anskaffelsessum under kr 12.800 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**

Der er reguleret for udskudt skat for året.

### **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 2015 - 31. dec 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
<b>Bruttoresultat</b> .....		<b>2.498.426</b>	<b>2.344.980</b>
Personaleomkostninger .....	1	-2.271.257	-2.293.026
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver .....	2	-138.790	-137.499
<b>Resultat af ordinær primær drift</b> .....		<b>88.379</b>	<b>-85.545</b>
Andre finansielle indtægter .....		21	121
Øvrige finansielle omkostninger .....		-37.719	-38.186
<b>Ordinært resultat før skat</b> .....		<b>50.681</b>	<b>-123.610</b>
Skat af årets resultat .....	3	0	0
Andre skatter .....		-4.820	0
<b>Årets resultat</b> .....		<b>45.861</b>	<b>-123.610</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat .....		45.861	-123.610
<b>I alt</b> .....		<b>45.861</b>	<b>-123.610</b>

# Balance 31. december 2015

## Aktiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....		539.077	378.910
<b>Materielle anlægsaktiver i alt .....</b>	<b>4</b>	<b>539.077</b>	<b>378.910</b>
Deposita .....		53.507	53.507
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>53.507</b>	<b>53.507</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>592.584</b>	<b>432.417</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....		349.136	394.412
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder .....		19.407	0
Andre tilgodehavender .....		100.000	100.000
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse .....		1.469	748
Periodeafgrænsningsposter .....		0	10.672
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>470.012</b>	<b>505.832</b>
Likvide beholdninger .....		489.133	287.511
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>959.145</b>	<b>793.343</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>1.551.729</b>	<b>1.225.760</b>

# Balance 31. december 2015

## Passiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Registreret kapital mv. ....	5	125.000	125.000
Overkurs ved emission .....		256.600	256.600
Overført resultat .....		-344.625	-390.486
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>36.975</b>	<b>-8.886</b>
Hensættelse til udskudt skat .....		153.708	148.888
<b>Hensatte forpligtelser i alt .....</b>	<b>6</b>	<b>153.708</b>	<b>148.888</b>
Gæld til banker .....		694.247	571.576
<b>Langfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>694.247</b>	<b>571.576</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....		26.000	26.000
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder .....			20.418
Skyldig selskabsskat .....			0
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....		640.799	467.764
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>666.799</b>	<b>514.182</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>1.361.046</b>	<b>1.085.758</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>1.551.729</b>	<b>1.225.760</b>

# Noter

## 1. Personaleomkostninger

	<b>2015</b>	<b>2014</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Løn og gager	2.200.355	2.208.624
Pensionsbidrag	0	0
Andre omkostninger til social sikring	70.902	84.402
	<u>2.271.257</u>	<u>2.293.026</u>

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

	<b>2015</b>	<b>2014</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	138.790	138.999
Fortjeneste ved salg af materielle anlægsaktiver	0	-1.500
	<u>138.790</u>	<u>137.499</u>

## 3. Skat af årets resultat

	<b>2015</b>	<b>2014</b>
	<b>kr.</b>	<b>t.kr.</b>
Aktuel skat	0	0
Ændring af udskudt skat	4.820	0
Rentetillæg	0	0
	<u>4.820</u>	<u>0</u>

#### 4. Materielle anlægsaktiver i alt

	<b>Andre anlæg mv. kr.</b>
Kostpris primo	1.409.692
Tilgang	398.957
Afgang	-100.000
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>1.708.649</b>
Opskrivninger primo	0
Årets opskrivning	0
<b>Opskrivninger ultimo</b>	<b>0</b>
Af- og nedskrivning primo	-1.030.782
Årets afskrivning	-138.790
Tilbageførsel ved afgang	0
<b>Af- og nedskrivning ultimo</b>	<b>-1.169.572</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>539.077</b>

#### 5. Registreret kapital mv.

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

#### 6. Hensatte forpligtelser i alt

Der er reguleret for udskudt skat for året med kr. 4.820.

#### 7. Oplysning om eventualforpligtelser

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

## **8. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

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

## **9. Oplysning om ejerskab**

### **Ejerforhold**

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