Hellerup Totalentreprise ApS

Tuborg Boulevard 12

2900 Hellerup

CVR-nr. 32889069

Årsrapport for 2013/14

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 14-01-2015

_____

Ayaz Dar
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæringer	4
Virksomhedsoplysninger	6
Ledelsesberetning	7
Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Noter	13

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01-07-2013 - 30-06-2014 for Hellerup Totalentreprise 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. 30-06-2014 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01-07-2013 - 30-06-2014.

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

Der træffes på generalforsamlingen beslutning om, at årsregnskabet for det kommende år ikke skal revideres. Betingelserne for at undlade revision er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hellerup, den 13-01-2015

Direktion

Ayaz Dar

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejeren i Hellerup Totalentreprise ApS

Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskab
Vi er valgt med henblik på at foretage udvidet gennemgang af årsregnskabet for Hellerup Totalentreprise ApS for regnskabsåret 01-07-2013 - 30-06-2014, 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 årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar
Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om dette regnskab på grundlag af vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisorers standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

På grund af det forhold, der er beskrevet i grundlag for manglende konklusion, har vi imidlertid ikke været i stand til at opnå tilstrækkeligt og egnet bevis, der kan danne grundlag for en konklusion.

Forbehold
Grundlag for manglende konklusion
Som følge af manglende dokumentation af selskabets regnskabsposter, har vi ikke kunnet få tilstrækkeligt og egnet bevis for årsregnskabet som helhed. Vi tager derfor forbehold for årsregnskabet som helhed. Som følge af disse forhold og grundet det tidsmæssige pres for udførelsen af opgaven, har vi ikke været i stand til at fastlægge, om eventuelle justeringer kunne have været anset for nødvendige i relation til registrerede eller ikke registrerede balanceposter samt de elementer, der udgør resultatopgørelsen og balancen.

Manglende konklusion
På grund af betydeligheden af det forhold, der er beskrevet i grundlaget for manglende konklusion, har vi ikke været i stand til at opnå tilstrækkeligt og egnet bevis, der kan danne grundlag for en konklusion. Vi udtrykker derfor ingen konklusion om årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at generalforsamlingen ikke bør godkende årsregnskabet.

Supplerende oplysninger vedrørende forhold i regnskabet
Uden at modificere vores konklusion henleder vi opmærksomheden på, at der er usikkerhed om virksomhedens evne til at fortsætte driften. Vi henviser til særskilt note, hvori ledelsen redegør for den foreliggende usikkerhed om virksomhedens evne til at fortsætte driften.

Erklæringer i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Supplerende oplysninger vedrørende andre forhold
Selskabet har ikke kunnet fremlægge dokumentation for de i årsregnskabet anførte poster, hverken i form af bogføring eller anden dokumentation. Dette er en overtrædelse af bogføringsloven, som ledelsen kan ifalde ansvar for.

Ledelsen har ikke i tilstrækkeligt god tid udleveret oplysninger til brug for vores udvidede gennemgang. Dette kan være ansvarspådragende for ledelsen.

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 udvidede gennemgang af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Næstved, den 13-01-2015

Multi Revision I/S
Statsautoriseret revisionsinteressentskab

Kenneth Bach Holmegaard
Statsautoriseret revisor

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	Hellerup Totalentreprise ApS Tuborg Boulevard 12 2900 Hellerup
CVR-nr.	32889069
Stiftelsesdato	28-04-2010
Hjemsted	Gentofte
Regnskabsår	01-07-2013 - 30-06-2014
Direktion	Ayaz Dar
Revisor	Multi Revision I/S Statsautoriseret revisionsinteressentskab Ringstedgade 82 4700 Næstved CVR-nr.: 31929342

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter
Der har ikke været aktiviteter i selskabet i regnskabsåret.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold
Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 01-07-2013 - 30-06-2014 udviser et resultat på kr. -8.440, og selskabets balance pr. 30-06-2014 udviser en balancesum på kr. 1.018.398, og en egenkapital på kr. -870.718.

Selskabets egenkapital er fortsat tabt, dog forventes den retableret via den fremtidige drift.

Det forventes at selskabets kreditorer fortsat vil stille kapital til rådighed, så årsrapporten aflægges under forudsætning af fortsat drift.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning
Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse
Årsrapporten for Hellerup Totalentreprise ApS for 2013/14 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
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 afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

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

Resultatopgørelsen

Andre eksterne omkostninger
Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende administration.

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

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.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

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

Hensatte forpligtelser
Udskudt skat
Udskudt skat og årets regulering heraf opgøres efter den balanceorienterede gældsmetode som skatteværdien af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes med den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser i virksomheder inden for samme juridiske skatteenhed og jurisdiktion.

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.

Finansielle gældsforpligtelser
Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket almindeligvis svarer til nominel værdi.

Aktuelle skatteforpligtelser
Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt betalte acontoskatter.

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

Resultatopgørelse

	Note	2013/14 kr.	2012/13 kr.
Andre eksterne omkostninger		-7.500	-6.500
Bruttoresultat		**-7.500**	**-6.500**
Driftsresultat		**-7.500**	**-6.500**
Finansielle omkostninger		-940	0
Resultat før skat		**-8.440**	**-6.500**
Årets resultat		**-8.440**	**-6.500**

Balance 30. juni 2014

	Note	2014 kr.	2013 kr.
Aktiver			
Andre tilgodehavender		7.800	7.800
Finansielle anlægsaktiver		**7.800**	**7.800**
Anlægsaktiver		**7.800**	**7.800**
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		150.000	150.000
Andre tilgodehavender		860.598	860.598
Tilgodehavender		**1.010.598**	**1.010.598**
Omsætningsaktiver		**1.010.598**	**1.010.598**
Aktiver		**1.018.398**	**1.018.398**

Balance 30. juni 2014

	Note	2014 kr.	2013 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		81.000	81.000
Overført resultat		-951.718	-943.278
Egenkapital	1	**-870.718**	**-862.278**
Gæld til banker		15.407	15.407
Leverandører af varer og tjenesteydelser		1.127.594	1.127.594
Anden gæld		269.015	260.575
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		477.100	477.100
Kortfristede gældsforpligtelser		**1.889.116**	**1.880.676**
Gældsforpligtelser		**1.889.116**	**1.880.676**
Passiver		**1.018.398**	**1.018.398**
Usikkerhed om going concern	2		

Noter

	2013/14	2012/13
1. Egenkapital		
Virksomhedskapital		
Virksomhedskapital primo	81.000	81.000
Virksomhedskapital ultimo	**81.000**	**81.000**
Overført resultat		
Overført resultat primo	-943.278	-936.778
Overført fra resultatdisponering	-8.440	-6.500
Overført resultat ultimo	**-951.718**	**-943.278**
Egenkapital ultimo	**-870.718**	**-862.278**

2. Usikkerhed om fortsat drift

Der er usikkerhed om selskabets evne til at fortsætte driften. Selskabet er afhængig af, at kreditorerne fortsat stiller kapital til rådighed. Ledelsen bedømmer dog, at kapitalen fortsat vil blive stillet til rådighed, og aflægger i overensstemmelse hermed årsrapporten under forudsætning af selskabets fortsatte drift.