



**ApS John Olsen El-installationer**

(CVR nr. 10 36 04 47)

**Hvidsværmervej 115, 2610 Rødovre**

**Årsrapport**

**1. juli 2018 - 30. juni 2019**

(34. regnskabsår)

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 27. november 2019.

**Dirigent**

  
\_\_\_\_\_  
Jesper Olsen

Erhvervsstyrelsen

## Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger .....	2
Ledelsespåtegning .....	3
Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang .....	4
Ledelsesberetning .....	6
Anvendt regnskabspraksis .....	7
Resultatopgørelse 1. juli 2018 - 30. juni 2019.....	12
Balance pr. 30. juni 2019.....	13
Egenkapitalopgørelse.....	15
Noter .....	16

## Selskabsoplysninger

**Selskab**

ApS John Olsen El-installationer  
Hvidsværmervej 115  
2610 Rødovre  
Binavne:  
Storkøbenhavns El-service ApS  
Storkøbenhavns El-entreprise ApS  
De Grønne Elektrikere ApS  
Hjemstedskommune: Rødovre

**CVR-nummer**

10 36 04 47

**Direktion**

Jesper Olsen  
Mette Pedersen

**Kapitalejer**

J.M.A. Invest ApS af 11/11-2003

**Revisor**

VAC Revision & Review ApS  
Linde Allé 1, 1.  
2750 Ballerup

**Pengeinstitut**

Danske Bank A/S  
Ballerup afdeling  
2750 Ballerup

## Ledelsespåtegning


Ledelsen har dags dato behandlet og vedtaget årsrapporten for ApS John Olsen El-installationer for regnskabsåret 1. juli 2018 - 30. juni 2019, som indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Vi erklærer i den forbindelse:

- at årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med lovgivningens og eventuelle standarders krav samt eventuelle krav til vedtægter eller aftale, og
- at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver og passiver, finansielle stilling og resultat.
- at årsrapporten er ledelsens ansvar.
- at ledelsesberetningen efter vores opfattelse indeholder en retvisende redegørelse for de forhold beretningen omhandler.

Rødovre, den 27. november 2019

**Direktion**



---

Jesper Olsen



---

Mette Pedersen

# Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

**Til kapitalejeren i ApS John Olsen El-installationer.**

## **Konklusion**

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for ApS John Olsen El-installationer for regnskabsåret 1. juli 2018 - 30. juni 2019, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling pr. 30. juni 2019, samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2018 - 30. juni 2019 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

## **Grundlag for konklusion**

Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og danske revisorers standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i afsnittet "Revisors ansvar for den udvidede gennemgang af årsregnskabet". Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede bevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

## **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.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere selskabets evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

## **Revisors ansvar for den udvidede gennemgang af årsregnskabet**

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Dette kræver, at vi planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

## Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang (fortsat)

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerede handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

### Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker derfor ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores udvidede gennemgang af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentlig inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved den udvidede gennemgang eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Ballerup, den 27. november 2019

### VAC Revision & Review ApS

Registreret revisionsanpartsselskab

(CVR nr. 37 36 60 99)



Kenn Andersen

Registreret revisor

(mne12420)

## Ledelsesberetning

### **Aktivitet**

Selskabets aktivitet består i udførelse af el-installationer hos erhvervs-kunder og private. Selskabets væsentligste aktivitet i regnskabsåret har bestået i udførelse af el-installationer hos erhvervs-kunder og private. Der er ikke sket ændringer i selskabets aktivitet i forhold til tidligere år.

### **Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold**

Årets resultat er tilfredsstillende. Årets overskud blev på kr. 73.862.

### **Usædvanlige forhold vedrørende regnskabsåret**

Der er ikke konstateret usædvanlige forhold i regnskabsåret.

### **Usikkerhed vedrørende indregning og måling**

Der er ikke konstateret usikkerheder vedrørende indregning og måling.

### **Betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets afslutning**

Der er ikke efter regnskabsafslutningen indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke vurderingen af årsrapporten væsentligt.

### **Den forventede udvikling**

Selskabet forventer et positivt resultat for det kommende regnskabsår.

### **Ejerforhold**

Følgende kapitalejer ejer mere end 5% af selskabets virksomhedskapital:

J.M.A. Invest ApS af 11/11-2003, Jyllinge

### **Resultatanvendelse**

Forslag til anvendelse af årets resultat fremgår af resultatopgørelsen.

## Anvendt regnskabspraksis

### Generelt

Årsrapporten er udarbejdet efter årsregnskabslovens, og eventuelle standards krav.

Årsrapporten er aflagt efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler fra regnskabsklasse C, og er aflagt i danske kroner.

### Ændring i anvendt regnskabspraksis

Regnskabspraksis er tilpasset ændringer i årsregnskabsloven, som træder i kraft for regnskabsår der starter 1. januar 2020. Det medfører, at der nu ikke længere er note om egenkapitalen.

Oplysninger om egenkapitalen er i år og fremover anført i en egenkapitalopgørelse.

Tilpasningen i anvendt regnskabspraksis har ikke medført beløbsmæssige ændringer af resultat, aktiver, passiver eller egenkapital, hverken for tidligere eller indeværende år.

Herudover er der ikke sket ændringer i anvendt regnskabspraksis.

Selskabet har i henhold til årsregnskabsloven §32, foretaget en sammendragning af flere regnskabsposter i resultatopgørelsen til regnskabsposten bruttofortjeneste.

### Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når selskabet som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og 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. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser indregnes i resultatopgørelsen som finansielle indtægter eller finansielle omkostninger.

### Resultatopgørelsen

Resultatopgørelsen opstilles i overensstemmelse med årsregnskabslovens bilag 2, skema 3 (artsopdelt) resultatopgørelse.

### Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.



## Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

### Nettoomsætning

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

### Andre driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og -omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet.

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer og operationelle leasingaftaler m.v.

### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring m.v. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

### Afskrivninger

Afskrivninger er baseret på lineære driftsøkonomiske afskrivninger beregnet på grundlag af aktivernes forventede brugstid. Afskrivningerne beregnes under hensyntagen til en eventuel restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

Der anvendes følgende åremål for afskrivninger:

Goodwill.....	5 år
Grunde og bygninger .....	50 år
Driftsmidler og inventar .....	3 - 5 år

Goodwill afskrives over en periode på 5 år, da dette formodes at være den omsætningsaktive periode for tilbagevendende kunder.

Mindre aktiver omkostningsføres i anskaffelsesåret i overensstemmelse med reglerne for skattemæssig omkostningsførelse af småaktiver.

Ved salg eller udrangering af materielle eller immaterielle anlægsaktiver indtægtsføres realiserede fortjenester over resultatopgørelsen under andre driftsindtægter og realiserede tab omkostningsføres over resultatopgørelsen under andre driftsomkostninger.

### Finansielle poster

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

### Skat

## Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

### **Skat**

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat og forskydninger i udskudt skat.

Aktuel skat er beregnet med udgangspunkt i årets resultat før skat, korrigeret for ikke skattepligtige indtægter og omkostninger. Betalt a'contoskat modregnes i skyldig skat ved årets udgang.

Udskudt skat er hensat med 22% af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier.

Selskabet er sambeskattet med de danske koncernforbundne selskaber.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster (fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud). De sambeskattede selskaber indgår i acontoskatteordningen.

Aktuel beregnet skat indregnes som tilgodehavende/refusion med koncernforbundne selskaber.

### **Balancen**

Balancen er opstillet efter årsregnskabslovens bilag 2, skema 1 (balance i kontoform), dog med den ændring, at gældsforpligtelser er opdelt i kort- og langfristede gældsforpligtelser, idet denne opdeling giver et mere retvisende billede af virksomhedens likviditets- og finansieringsforhold.

### **Immaterielle anlægsaktiver**

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

### **Materielle anlægsaktiver**

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

### **Finansielle anlægsaktiver**

Finansielle anlægsaktiver indregnes til kostpris.

### **Værdiforringelse af anlægsaktiver**

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelser ud over det, som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

## Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

### Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealisationsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

### Igangværende arbejder

Igangværende arbejder måles til kostpriser, baseret på vurdering af arbejdernes færdiggørelsesgrad. Færdiggørelsesgraden opgøres efter en konkret vurdering af hvert enkelt arbejdes stade, modtagne betalinger ved å contofaktureringer er fratrukket i posten.

### Tilgodehavender

Tilgodehavender indregnes til pålydende værdi med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab efter vurdering af de enkelte tilgodehavender.

### Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

### Likvide beholdninger

Likvide beholdninger indregnes til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

### Opskrivninger

Opskrivninger af aktiver indregnes direkte på egenkapitalen, i det omfang opskrivningen ikke har effekt for hensatte forpligtelser, herunder hensættelser til udskudt skat.

### Udbytte

Ledelsens forslag til udbytte vises i overskudsdisponeringen, som er anført i sammenhæng med resultatopgørelsen. Udbytte indregnes som en særskilt post under egenkapitalen.

### Selskabsskat og udskudt skat

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

Udskudt skat indregnes efter den balanceorienterede gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, indregnes udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

## Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

### Selskabsskat og udskudt skat (fortsat)

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, måles til den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoaktiver måles til nettorealisationsværdi.

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. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

### Gældsforpligtelser

Gæld indregnes til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel restgæld.

### Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under passiver omfatter indtægter vedrørende efterfølgende regnskabsår.

### Leasing

Finansielt leasede kontrakter indregnes som anlægsaktiv og leasingydelserne indregnes som en forpligtelse i balancen.

Operationelle leasingkontrakter indregnes i resultatopgørelsen lineært over leasingperioden.

### Eventualforpligtelser

#### Sambeskatning

Administrationsselskabet hæfter solidarisk med helejede koncernforbundne selskaber for indkomstskatter. m.v. Øvrige selskaber i sambeskatningen "minoritetsselskaber" hæfter subsidiært for ovenstående krav i forhold til den andel af kapitalen i det hæftende selskab, der ejes direkte eller indirekte af administrationsselskabet.

### Hensatte forpligtelser og eventualforpligtelser

Hensatte forpligtelser indregnes i balancen, når selskabet på balancedagen har en retlig eller en faktisk forpligtelse som resultat af en tidligere begivenhed, og der er sandsynligt, at afviklingen heraf vil medføre et træk på selskabets økonomiske ressourcer, samt at der kan foretages en pålidelig beløbsmæssig måling af forpligtelsen.

## Resultatopgørelse 1. juli 2018 - 30. juni 2019

2017/2018		Noter	
4.476.066	<b>Bruttofortjeneste</b>		3.458.449
-3.952.153	Personaleomkostninger .....	1	-2.982.665
-284.502	Af- og nedskrivninger .....	2	-283.192
-7.536	Nedskrivning af omsætningsaktiver .....		0
0	Andre driftsomkostninger .....		-18.310
<u>231.875</u>	<b>Resultat før finansielle poster</b>		<u>174.282</u>
0	Finansielle indtægter .....		1.060
-61.489	Finansielle omkostninger .....		-74.924
<u>170.386</u>	<b>Resultat før skat</b>		<u>100.418</u>
-41.211	Skat af årets resultat .....	3	-26.556
<u><u>129.175</u></u>	<b>ÅRETS RESULTAT</b>		<u><u>73.862</u></u>

Der foreslås fordelt således:

Udlodning af udbytte .....	0
Overført resultat .....	<u>73.862</u>
Resultatdisponering i alt .....	<u><u>73.862</u></u>

## Balance pr. 30. juni 2019

### Aktiver

2017/2018		Noter	
	<b>Anlægsaktiver</b>		
	<u>Immaterielle anlægsaktiver</u>		
704.074	Goodwill .....	4	493.472
<u>704.074</u>	Immaterielle anlægsaktiver i alt .....		<u>493.472</u>
	<u>Materielle anlægsaktiver</u>		
0	Grunde og bygninger .....	4	0
137.377	Driftsmidler og inventar .....	4	307.817
<u>137.377</u>	Materielle anlægsaktiver i alt .....		<u>307.817</u>
	<u>Finansielle anlægsaktiver</u>		
60.000	Andre tilgodehavender .....		61.047
<u>60.000</u>	Finansielle anlægsaktiver i alt .....		<u>61.047</u>
<u>901.451</u>	<b>Anlægsaktiver i alt</b>		<u>862.336</u>
	<b>Omsætningsaktiver</b>		
	<u>Varebeholdninger</u>		
98.500	Fremstillede varer og handelsvarer .....		364.850
<u>98.500</u>	Varebeholdninger i alt .....		<u>364.850</u>
	<u>Tilgodehavender</u>		
1.242.430	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....		1.532.240
2.748.309	Igangværende arbejder .....		1.593.322
35.183	Andre tilgodehavender .....		13.000
72.682	Periodeafgrænsningsposter .....		55.859
<u>4.098.604</u>	Tilgodehavender i alt .....		<u>3.194.421</u>
	<u>Likvide beholdninger</u>		
109.768	Likvide beholdninger .....		684.290
<u>109.768</u>	Likvide beholdninger i alt .....		<u>684.290</u>
<u>4.306.872</u>	<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<u>4.243.561</u>
<u><u>5.208.323</u></u>	<b>AKTIVER I ALT</b>		<u><u>5.105.897</u></u>

## Balance pr. 30. juni 2019

### Passiver

2017/2018		Noter	
	<b>Egenkapital</b>		
125.000	Virksomhedskapital .....	5	125.000
120.000	Øvrige reserver .....		0
61.529	Overført resultat .....		135.391
<u>306.529</u>	<b>Egenkapital i alt</b>		<u>260.391</u>
	<b>Forpligtelser</b>		
	<u>Hensatte forpligtelser</u>		
19.580	Hensættelse til udskudt skat.....		814
<u>19.580</u>	Hensatte forpligtelser i alt .....		<u>814</u>
	<u>Kortfristede gældsforpligtelser</u>		
0	Gæld til pengeinstitutter .....		43
389.341	Leverandører af varer og tjenesteydelser .....		372.851
3.330.606	Gæld til tilknyttede virksomheder .....		3.363.045
0	Selskabsskat .....		0
812.267	Anden gæld .....		758.753
350.000	Periodeafgrænsningsposter .....		350.000
<u>4.882.214</u>	Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....		<u>4.844.692</u>
<u>4.901.794</u>	<b>Forpligtelser i alt</b>		<u>4.845.506</u>
<u>5.208.323</u>	<b>PASSIVER I ALT</b>		<u>5.105.897</u>

Særlige poster .....	6
Kontraktlige forpligtelser og eventualforpligtelser m.v. ....	7
Pantsætninger/sikkerhedsstillelser .....	8
Nærtstående parter, ejerforhold m.v. ....	9

## Egenkapitaloppgørelse

	<b>Virksom- hedskapital</b>	<b>Øvrige reserver</b>	<b>Overført resultat</b>	<b>I alt</b>
Egenkapital primo sidste år.....	125.000	600.000	52.354	777.354
Udloddet udbytte.....	0	-600.000	0	-600.000
Årets resultat .....	0	0	129.175	129.175
Udbytte .....		120.000	-120.000	0
Egenkapital primo sidste år.....	125.000	120.000	61.529	306.529
Udloddet udbytte.....	0	-120.000	0	-120.000
Årets resultat .....	0	0	73.862	73.862
Udbytte .....	0	0	0	0
<b>Egenkapital ultimo</b>	<b>125.000</b>	<b>0</b>	<b>135.391</b>	<b>260.391</b>



## Noter

<b>2017/2018</b>	<b>1. Personaleomkostninger</b>	
3.445.445	Gager og lønninger .....	2.564.442
440.759	Pensioner .....	355.081
65.949	Andre omkostninger til social sikring .....	63.142
<u>3.952.153</u>		<u>2.982.665</u>
9	Det gennemsnitlige antal ansatte har været: .....	7
	<b>2. Af- og nedskrivninger</b>	
223.102	Goodwill .....	210.602
61.400	Driftsmateriel .....	72.590
<u>284.502</u>		<u>283.192</u>
	<b>3. Skat af årets resultat</b>	
54.323	Aktuel skat .....	45.322
0	Regulering skat, tidligere år .....	0
-13.112	Ændring af udskudt skat .....	-18.766
<u>41.211</u>		<u>26.556</u>
	<b>4. Anlægsaktiver</b>	<b>Goodwill</b>
	Anskaffelsessum primo .....	1.220.509
	Tilgang .....	0
	Afgang, afhændede aktiver .....	0
	Anskaffelsessum ultimo .....	1.220.509
	Afskrivninger primo .....	516.435
	Afskrivninger, afhændede aktiver .....	0
	Afskrivninger .....	210.602
	Afskrivninger ultimo .....	727.037
	Bogført værdi .....	<u>493.472</u>

## Noter

<b>4. Anlægsaktiver (fortsat)</b>	<b>Indretning lokaler</b>	<b>Drifts- materiel</b>
Anskaffelsessum primo .....	156.951	656.443
Tilgang .....	0	318.340
Afgang, afhændede aktiver .....	0	-494.683
Anskaffelsessum ultimo .....	<u>156.951</u>	<u>480.100</u>
Opskrivninger primo .....	0	0
Opskrivninger .....	0	0
Opskrivninger ultimo .....	<u>0</u>	<u>0</u>
Afskrivninger primo .....	156.951	519.066
Afskrivninger, afhændede aktiver .....	0	-419.373
Afskrivninger .....	0	72.590
Afskrivninger ultimo .....	<u>156.951</u>	<u>172.283</u>
Bogført værdi grunde og bygninger i alt .....	<u>0</u>	
Bogført værdi driftsmateriel i alt .....		<u><u>307.817</u></u>

### 5. Egenkapital

#### Virksomhedskapital

Virksomhedskapitalen består af kr. 100.000 A-anparter og kr. 25.000 B-anparter.

### 6. Særlig poster

Årets resultat er negativt påvirket af tab på ej fakturerbare i gangværende arbejder på kr. 444.080.

Særlige poster for året er specificeret nedenfor, herunder hvor disse er indregnet i resultatopgørelsen.

#### Omkostninger

Igangværende arbejder, ej fakturerbare .....	<u>444.080</u>
	<u><u>444.080</u></u>

## Noter

### 6. Særlig poster (fortsat)

Særlige poster indgår på følgende linjer i årsregnskabet:

Bruttofortjeneste .....	-444.080
	<u>-444.080</u>

### 7. Kontraktlige forpligtelser og eventualforpligtelser m.v.

Administrationsselskabet hæfter solidarisk med helejede koncernforbundne selskaber for indkomstskatter m.v. Øvrige selskaber i sambeskatningen "minoritetsselskaber" hæfter subsidiært for ovenstående krav i forhold til den andel af kapitalen i det hæftende selskab, der ejes direkte eller indirekte af administrationsselskabet.

Administrationsselskabet hæfter solidarisk med helejede koncernforbundne selskaber for indkomstskatter m.v. Øvrige selskaber i sambeskatningen "minoritetsselskaber" hæfter subsidiært for ovenstående krav i forhold til den andel af kapitalen i det hæftende selskab, der ejes direkte eller indirekte af administrationsselskabet.

Virksomheden yder normal garanti vedrørende det udførte arbejde. Der hensættes ikke til garantiforpligtelse pr. statustidspunkt.

Selskabet har indgået operationelle leasingkontrakter med restforpligtelser på anslået t.kr. 232 pr. balancetidspunkt.

Heraf forfalder indenfor 1 år t.kr. 114.

Restgæld efter 5 år kr. 0.

### 8. Pantsætninger/sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for mellemværende med pengeinstitut har hovedanpartshaver og tredjemand stillet sikkerhed.

Herudover er der ikke stillet sikkerhed eller foretaget pantsætning af nogen art.

Til sikkerhed for tilgodehavende hos debitor, har selskabet foretaget udlæg i debitores lejlighed.

## Noter

### **9. Nærtstående parter, ejerforhold m.v.**

#### **Bestemmende indflydelse:**

J.M.A. Invest ApS af 11/11-2003 der er hovedanpartshaver.

#### **Ejerforhold:**

Følgende kapitalejer ejer mere end 5% af selskabets virksomhedskapital:

J.M.A. Invest ApS af 11/11-2003, Sydtoften 8, 4040 Jyllinge.

#### **Koncernforhold:**

##### **Moderselskab:**

J.M.A. Invest ApS af 11/11-2003, Sydtoften 8, 4040 Jyllinge.

#### **Nærtstående parter, der har været transaktioner med:**

Udlån fra modervirksomheden J.M.A. Invest ApS af 11/11-2003 på markedsmæssige vilkår.

Udlån fra direktionen på markedsmæssige vilkår.