

## ApS John Olsen El-installationer

(CVR nr. 10 36 04 47)

Hvidsværmervej 115, 2610 Rødovre

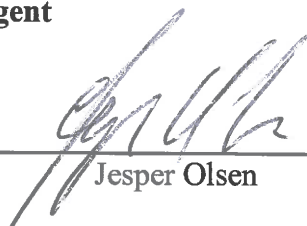
### Årsrapport

1. juli 2015 - 30. juni 2016

(31. regnskabsår)

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 25. november 2016.

**Dirigent**



---

Jesper Olsen

Erhvervsstyrelsen

## Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger .....	2
Ledelsespåtegning .....	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab.....	4
Ledelsesberetning .....	5
Anvendt regnskabspraksis .....	6
Resultatopgørelse 1. juli 2015 - 30. juni 2016 .....	9
Balance pr. 30. juni 2016 .....	10
Noter .....	12

## Selskabsoplysninger

**Selskab**

ApS John Olsen El-installationer  
Hvidsværmervej 115  
2610 Rødovre  
Binavne:  
Storkøbenhavns El-service ApS  
Storkøbenhavns El-entreprise 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 ApS  
Centrumgaden 3, 2.  
2750 Ballerup

**Pengeinstitut**

Danske Bank A/S  
Ballerup afdeling  
2750 Ballerup

## Ledespåtegning

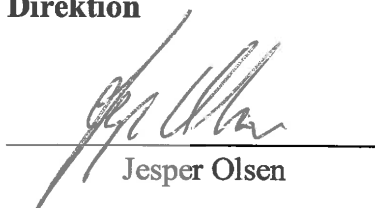
Ledelsen har dags dato behandlet og vedtaget årsrapporten, som indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

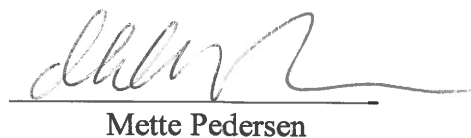
Vi erklærer i den forbindelse:

- 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 betingelserne for at undlade revision for indeværende år er opfyldt.

Rødovre, den 25. november 2016

**Direktion**

  
Jesper Olsen

  
Mette Pedersen

## Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i ApS John Olsen El-installationer.

Vi har opstillet årsregnskabet for ApS John Olsen El-installationer for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De 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 Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven og gældende lovgivning. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og etiske 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 Deres 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, De 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.

Som anført under anvendt regnskabspraksis er årsregnskabet udarbejdet og præsenteret i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Årsregnskabet er udarbejdet til det formål, der er beskrevet i anvendt regnskabspraksis, og kan således være uegnet til andet formål.

Ballerup, den 25. november 2016

### VAC Revision ApS

Registreret revisionsanpartsselskab  
(CVR nr. 16 51 60 82)



Kenn Andersen  
Registreret revisor

## Ledelsesberetning

### Aktivitet

Selskabets aktivitet består i udførelse af el-installationer hos erhvervskunder og private. Selskabets væsentligste aktivitet i regnskabsåret har bestået i udførelse af el-installationer hos erhvervskunder og private.

Der er ikke sket ændringer i selskabets aktivitet i forhold til tidligere år.

### Udvikling i regnskabsåret

Årets resultat er tilfredsstillende. Årets overskud blev på kr. 1.304.491.

### 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.

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

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

Årsrapporten er udarbejdet med et generelt formål. Der er ikke begrænsninger i distributionen af årsrapporten.

### Resultatopgørelsen

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

### Indtægtskriterium

Som indtægtskriterium anvendes faktureringskriteriet. Indtægtsgrundlaget er udskrevne fakturaer og fakturerbare solgte varer og ydelser.

### 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 driftsudgifter.

### Finansielle omkostninger

Finansielle omkostninger omfatter rentekomkostninger, låneomkostninger og kurstab.

## 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. Udskudt skat tilbagediskonteres ikke.

Udskudte skatteaktiver hensættes ikke.

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.

### Materielle anlægsaktiver

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

### Finansielle anlægsaktiver

Finansielle anlægsaktiver indregnes til kostpris.

### Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris eller nettorealiseringsværdien, såfremt denne er lavere. Kostpris beregnes på grundlag af FIFO-metoden.

### 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.



## Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

### **Tilgodehavender**

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

### **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.

### **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.

## Resultatopgørelse 1. juli 2015 - 30. juni 2016

2014/2015		Noter	
5.495.460	<b>Bruttofortjeneste</b>		4.646.592
-3.857.505	Personaleomkostninger .....	1	-2.848.464
-98.067	Af- og nedskrivninger .....	2	-89.900
65.159	Nedskrivning af omsætningsaktiver .....		-3.570
<u>1.605.047</u>	<b>Resultat før finansielle poster</b>		<u>1.704.658</u>
16.056	Finansielle indtægter .....		1.377
-10.683	Finansielle omkostninger .....		-9.051
<u>1.610.420</u>	<b>Resultat før skat</b>		<u>1.696.984</u>
<u>-386.977</u>	Skat af årets resultat .....	3	<u>-392.493</u>
<u><u>1.223.443</u></u>	<b>ÅRETS RESULTAT</b>		<u><u>1.304.491</u></u>

Der foreslås fordelt således:

Udlodning af udbytte .....	1.300.000
Overført resultat .....	4.491
Resultatdisponering i alt .....	<u>1.304.491</u>

## Balance pr. 30. juni 2016

### Aktiver

2014/2015		Noter	
	<b>Anlægsaktiver</b>		
	<u>Immaterielle anlægsaktiver</u>		
187.500	Goodwill .....	4	137.500
<u>187.500</u>	Immaterielle anlægsaktiver i alt .....		<u>137.500</u>
	 <u>Materielle anlægsaktiver</u>		
0	Grunde og bygninger .....	4	0
176.910	Driftsmidler og inventar .....	4	137.010
<u>176.910</u>	Materielle anlægsaktiver i alt .....		<u>137.010</u>
	 <u>Finansielle anlægsaktiver</u>		
60.000	Andre tilgodehavender .....		60.000
<u>60.000</u>	Finansielle anlægsaktiver i alt .....		<u>60.000</u>
<u>424.410</u>	<b>Anlægsaktiver i alt</b>		<u>334.510</u>
	 <b>Omsætningsaktiver</b>		
	<u>Varebeholdninger</u>		
23.735	Fremstillede varer og handelsvarer .....		31.200
<u>23.735</u>	Varebeholdninger i alt .....		<u>31.200</u>
	 <u>Tilgodehavender</u>		
603.105	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....		962.626
356.180	Igangværende arbejder .....		773.666
22.183	Andre tilgodehavender .....		22.183
45.714	Periodeafgrænsningsposter .....		45.754
<u>1.027.182</u>	Tilgodehavender i alt .....		<u>1.804.229</u>
	 <u>Likvide beholdninger</u>		
2.276.108	Likvide beholdninger .....		1.150.722
<u>2.276.108</u>	Likvide beholdninger i alt .....		<u>1.150.722</u>
<u>3.327.025</u>	<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<u>2.986.151</u>
<u><u>3.751.435</u></u>	<b>AKTIVER I ALT</b>		<u><u>3.320.661</u></u>

## Balance pr. 30. juni 2016

### Passiver

2014/2015		Noter	
	<b>Egenkapital</b>		
125.000	Virksomhedskapital .....		125.000
1.200.000	Øvrige reserver .....		1.300.000
43.401	Overført resultat .....		47.892
<u>1.368.401</u>	<b>Egenkapital i alt</b>	5	<u>1.472.892</u>
	<b>Forpligtelser</b>		
	<u>Hensatte forpligtelser</u>		
0	Hensættelse til udskudt skat.....		0
<u>0</u>	Hensatte forpligtelser i alt .....		<u>0</u>
0	Langfristede gældsforpligtelser i alt .....		0
	<u>Kortfristede gældsforpligtelser</u>		
230.109	Leverandører af varer og tjenesteydelser .....		316.123
386.883	Gæld til tilknyttede virksomheder .....		782.639
0	Selskabsskat .....		0
1.766.042	Anden gæld .....		749.007
<u>2.383.034</u>	Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....		<u>1.847.769</u>
<u>2.383.034</u>	<b>Forpligtelser i alt</b>		<u>1.847.769</u>
<u>3.751.435</u>	<b>PASSIVER I ALT</b>		<u>3.320.661</u>

Kontraktlige forpligtelser og eventualforpligtelser m.v. .... 6

Pantsætninger/sikkerhedsstillelser ..... 7

Nærtstående parter, ejerforhold m.v. .... 8

## Noter

<b>2014/2015</b>	<b>1. Personaleomkostninger</b>	
2.859.742	Løn, gager og vederlag .....	2.623.339
2.445	Dagpenge .....	0
-101.933	Personalegoder .....	-133.884
383.030	Pensioner .....	1.327.220
<u>3.143.284</u>		<u>3.816.675</u>
-32.545	Løntilskud .....	-3.333
662.610	Regulering skyldig løn og feriepengeforpligtelse .....	-1.024.845
1.339	Befordringsgodtgørelse .....	0
<u>82.817</u>	Andre sociale omkostninger .....	<u>59.967</u>
<u><u>3.857.505</u></u>		<u><u>2.848.464</u></u>
<u>8</u>	Det gennemsnitlige antal ansatte har været: .....	<u>6</u>
	<b>2. Af- og nedskrivninger</b>	
50.000	Goodwill .....	50.000
<u>48.067</u>	Driftsmateriel .....	<u>39.900</u>
<u><u>98.067</u></u>		<u><u>89.900</u></u>
	<b>3. Skat af årets resultat</b>	
386.977	Aktuel skat .....	392.493
0	Regulering skat, tidligere år .....	0
<u>0</u>	Ændring af udskudt skat .....	<u>0</u>
<u><u>386.977</u></u>		<u><u>392.493</u></u>

## Noter

<b>4. Anlægsaktiver</b>	<b>Goodwill</b>	
Anskaffelsessum primo .....		355.000
Tilgang .....		0
Afgang, afhændede aktiver .....		0
Anskaffelsessum ultimo .....		355.000
Afskrivninger primo .....		167.500
Afskrivninger, afhændede aktiver .....		0
Afskrivninger .....		50.000
Afskrivninger ultimo .....		217.500
Bogført værdi .....		137.500
	<b>Indretning lokaler</b>	<b>Drifts- materiel</b>
Anskaffelsessum primo .....	156.951	631.443
Tilgang .....	0	0
Afgang, afhændede aktiver .....	0	0
Anskaffelsessum ultimo .....	156.951	631.443
Opskrivninger primo .....	0	0
Opskrivninger .....	0	0
Opskrivninger ultimo .....	0	0
Afskrivninger primo .....	156.951	454.533
Afskrivninger, afhændede aktiver .....	0	0
Afskrivninger .....	0	39.900
Afskrivninger ultimo .....	156.951	494.433
Bogført værdi grunde og bygninger i alt .....	0	
Bogført værdi driftsmateriel i alt .....		137.010

## Noter

<b>2014/2015</b>	<b>5. Egenkapital</b>	
	<b>Virksomhedskapital</b>	
<u>125.000</u>	Saldo primo .....	<u>125.000</u>
<u>125.000</u>		<u>125.000</u>
	Virksomhedskapitalen består af kr. 100.000 A-anparter og kr. 25.000 B-anparter.	
	<b>Øvrige reserver</b>	
<u>1.200.000</u>	Forslag til udbytte for regnskabsåret .....	<u>1.300.000</u>
<u>1.200.000</u>		<u>1.300.000</u>
	<b>Overført resultat</b>	
19.958	Saldo primo .....	43.401
-1.200.000	Udloddet udbytte .....	-1.300.000
<u>1.223.443</u>	Årets resultat .....	<u>1.304.491</u>
<u>43.401</u>		<u>47.892</u>
<u>1.368.401</u>	Egenkapital i alt .....	<u>1.472.892</u>

### 6. 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.

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. 308 pr. balancetidspunkt. Heraf forfalder indenfor 1 år t.kr. 127. Restgæld efter 5 år kr. 0.

## Noter

### **7. 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 debitors lejlighed.

### **8. 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.