



**Revisionscentret Haderslev**  
Godkendt Revisionsaktieselskab

Skipperhuset

Hansborggade 30

6100 Haderslev

**T** 7452 0152

**F** 7452 7454

**E** haderslev@revisor.dk

**W** www.revisor.dk

CVR nr. 13 97 62 95

*FSR - danske revisorer*

## **EI-Strøm ApS**

Christian X's Vej 6

6100 Haderslev

### **Årsrapport for perioden**

**1. oktober 2018 til 30. september 2019**

(33. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 9. december 2019

---

Judith Buch Petersen  
dirigent

CVR-nr. 10 47 29 46

*Aabenraa  
Haderslev  
Padborg  
Ribe  
Sønderborg  
Tønder*

**Tal med os**

## Indholdsfortegnelse

	<b>Side</b>
<b>Påtegninger</b>	
Ledespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang	4
<b>Ledelsesberetning</b>	
Selskabsoplysninger	6
Ledelsesberetning	7
<b>Årsregnskab</b>	
Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse 1. oktober 2018 - 30. september 2019	13
Balance pr. 30. september 2019	14
Noter til årsrapporten	16

## Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2018 - 30. september 2019 for El-Strøm ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2019 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2018 - 30. september 2019.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Haderslev, den 9. december 2019

### Direktion

Christian Buch Petersen  
direktør

# Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

## *Til kapitalejeren i EI-Strøm ApS*

### **Konklusion**

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for EI-Strøm ApS for regnskabsåret 1. oktober 2018 - 30. september 2019, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

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

### **Grundlag for konklusion**

Vi har udført 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. 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 for 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.

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 supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

## Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

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 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 væsentligt 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.

Haderslev, den 9. december 2019

**Revisionscentret Haderslev**  
Godkendt Revisionsaktieselskab  
CVR-nr. 13 97 62 95

Annie Christensen  
registreret revisor  
MNE-nr. mne2843

## Selskabsoplysninger

<b>Selskabet</b>	El-Strøm ApS Christian X's Vej 6 6100 Haderslev
	CVR-nr.: 10 47 29 46
	Regnskabsperiode: 1. oktober 2018 - 30. september 2019
	Hjemsted: Haderslev
<b>Direktion</b>	Christian Buch Petersen, direktør
<b>Revisor</b>	Revisionscentret Haderslev Godkendt Revisionsaktieselskab Hansborggade 30 6100 Haderslev

## Ledelsesberetning

### Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabet driver en el-installationsforretning, hvis hovedaktivitet består i reparations- og nybygningsarbejde for såvel erhvervs- som private kunder.

### Usædvanlige forhold

Sidste års tvist vedr. en større byggesag er endnu ikke afsluttet, Kunden og selskabet strides om betalingen på grund af at der, efter kundens mening, er mangler ved byggeriet, vi er ikke enige heri. Tvisten bevirker at ca. t.kr 900 ikke er blevet indbetalt. Vi har, sammen med vores advokat vurderet at kunden ikke har ret i sine påstande og at vi i den kommende voldgiftssag ikke vil blive dømt til at betale større beløb. Det er ikke muligt at sætte beløb på et eventuelt mindre tab eller omkostninger der vil kunne påløbe, hvorfor forholdet ikke er indregnet i årsregnskabet. Det forventes ikke at kunne påvirke selskabets økonomiske situation væsentligt.

### Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2018/19 udviser et overskud på kr. 217.354, og selskabets balance pr. 30. september 2019 udviser en egenkapital på kr. 1.904.101.

## Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for EI-Strøm ApS for 2018/19 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg fra højere klasser.

Årsrapporten for 2018/19 er aflagt i kr.

### Beskrivelse af ændringer i regnskabsmæssige skøn

Som følge af den nye ferielov, der træder i kraft 1. september 2020, er feriepengeforpligtelsen opgjort efter en eksakt metode, hvor feriepengeforpligtelsen opgøres som summen af den beregnede feriepengeforpligtelse for hver enkelt medarbejder. Tidligere blev feriepengeforpligtelsen opgjort efter en summarisk metode, hvor forpligtelsen blev målt som en %-del af den ferieberettigede løn.

Den ændrede metode har påvirket årets regnskab på følgende måde:

- Årets resultat før skat reduceres med t.kr. 46.
- Årets skat af ændringen i regnskabsmæssige skøn udgør t.kr. 10.
- Årets resultat efter skat reduceres med t.kr. 36.
- Gældsforpligtelsen vedr. feriepenge forøges med t.kr. 46.
- Egenkapitalen reduceres med t.kr. 36,

### Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

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.



## Anvendt regnskabspraksis

### Resultatopgørelsen

#### Bruttofortjeneste

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

#### Nettoomsætning

Indtægter ved salg af varer og ydelser, indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter. Alle former for afgivne rabatter er fratrukket i nettoomsætningen.

Når resultatet af en entreprisekontrakt ikke kan skønnes pålideligt, indregnes omsætningen kun svarende til de medgåede omkostninger, i det omfang det er sandsynligt, at de vil blive genindvundet.

#### Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

#### Andre driftsomkostninger

Andre driftsomkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedernes aktiviteter, herunder tab ved salg af materielle anlægsaktiver.

#### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer og leasingomkostninger mv.

#### 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.

#### Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver.

## Anvendt regnskabspraksis

### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

### Skat af årets resultat

Virksomheden er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud til nedsættelse af eget skattemæssigt overskud.

Årets skat, som består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

## Balancen

### Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdier:

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3 - 7 år	20.000 kr.

Aktiver med en kostpris på under kr. 13.800 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved salg af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsomkostninger.

### Leasingkontrakter

Ydelser i forbindelse med finansiel og operationel leasing og øvrige lejeaftaler indregnes i resultatopgørelsen over kontraktens løbetid. Selskabets forpligtelse vedrørende leasing- og lejeaftaler oplyses under eventualposter mv.

## Anvendt regnskabspraksis

### Finansielle anlægsaktiver

Finansielle anlægsaktiver omfatter deposita i lejemål.

### Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, 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.

Genindvindingsværdi er den højeste værdi af nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelse af aktivet eller aktivgruppen og forventede nettopengestrømme ved salg af aktivet eller aktivgruppen efter endt brugstid.

### Varebeholdninger

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

Kostpris for handelsvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Nettorealiseringsværdien for varebeholdninger opgøres som salgspris med fradrag af omkostninger, der afholdes for at effektuere salget. Værdien fastsættes under hensyntagen til varebeholdningers omsættelighed, ukurans og forventet udvikling i salgspris.

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en portefølje af tilgodehavender er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

### Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde. Salgsværdien måles på baggrund af færdiggørelsesgraden på balancedagen og de samlede forventede indtægter på det enkelte igangværende arbejde. Færdiggørelsesgraden opgøres som andelen af de afholdte omkostninger i forhold til forventede samlede omkostninger på det enkelte igangværende arbejde.

Når salgsværdien på et enkelt igangværende arbejde ikke kan opgøres pålideligt, måles salgsværdien til de medgåede omkostninger eller nettorealiseringsværdien, hvis denne er lavere.

## Anvendt regnskabspraksis

Det enkelte igangværende arbejde indregnes i balancen under tilgodehavender eller gældsforpligtelser. Nettoaktiver udgøres af summen af de igangværende arbejder, hvor salgsværdien af det udførte arbejde overstiger acontofaktureringer. Nettoforpligtelser udgøres af summen af de igangværende arbejder, hvor acontofaktureringer overstiger salgsværdien.

Omkostninger i forbindelse med salgsarbejde og opnåelse af kontrakter indregnes i resultatopgørelsen, i takt med at de afholdes.

### Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

### Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger.

### Egenkapital

#### Udbytte

Foreslået udbytte vises som en særskilt post under egenkapitalen. Udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

### 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 samt for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisationsværdi.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser i de respektive lande, 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 bortset fra poster, der føres direkte på egenkapitalen.

### Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

## Resultatopgørelse 1. oktober 2018 - 30. september 2019

	Note	2018/19 kr.	2017/18 kr.
<b>Bruttofortjeneste</b>		<b>3.593.663</b>	<b>3.742.261</b>
Personaleomkostninger	1	-3.241.880	-3.611.922
<b>Resultat før af- og nedskrivninger</b>		<b>351.783</b>	<b>130.339</b>
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver		-48.453	-51.953
Andre driftsomkostninger		-5.000	0
<b>Resultat før finansielle poster</b>		<b>298.330</b>	<b>78.386</b>
Finansielle indtægter	2	1.417	35.089
Finansielle omkostninger		-14.238	-19.309
<b>Resultat før skat</b>		<b>285.509</b>	<b>94.166</b>
Skat af årets resultat	3	-68.155	-27.103
<b>Årets resultat</b>		<b>217.354</b>	<b>67.063</b>
Foreslået udbytte		145.000	0
Overført resultat		72.354	67.063
		<b>217.354</b>	<b>67.063</b>

## Balance pr. 30. september 2019

	Note	2018/19 kr.	2017/18 kr.
<b>Aktiver</b>			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		215.357	263.810
<b>Materielle anlægsaktiver</b>	4	<b>215.357</b>	<b>263.810</b>
Deposita		16.906	16.156
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>		<b>16.906</b>	<b>16.156</b>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>		<b>232.263</b>	<b>279.966</b>
Færdigvarer og handelsvarer		250.796	282.235
<b>Varebeholdninger</b>		<b>250.796</b>	<b>282.235</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		1.354.406	1.354.067
Igangværende arbejder for fremmed regning	5	219.076	152.180
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		123.209	4.139
Andre tilgodehavender		45.000	30.000
Selskabsskat	6	4.128	70.070
Periodeafgrænsningsposter		80.706	85.691
<b>Tilgodehavender</b>		<b>1.826.525</b>	<b>1.696.147</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>787.916</b>	<b>499.334</b>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<b>2.865.237</b>	<b>2.477.716</b>
<b>Aktiver i alt</b>		<b>3.097.500</b>	<b>2.757.682</b>

## Balance pr. 30. september 2019

	Note	2018/19 kr.	2017/18 kr.
<b>Passiver</b>			
Virksomhedskapital		125.000	125.000
Overført resultat		1.634.101	1.561.746
Foreslået udbytte for regnskabsåret		145.000	0
<b>Egenkapital</b>	7	<b>1.904.101</b>	<b>1.686.746</b>
Hensættelse til udskudt skat	8	28.506	30.223
<b>Hensatte forpligtelser i alt</b>		<b>28.506</b>	<b>30.223</b>
Selskabsskat		0	3.640
Anden gæld		22.308	0
<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>	9	<b>22.308</b>	<b>3.640</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		268.060	256.603
Forudfakturering igangværende arbejder	5	9.022	0
Selskabsskat		91.113	49.000
Anden gæld		774.390	731.470
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b>1.142.585</b>	<b>1.037.073</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<b>1.164.893</b>	<b>1.040.713</b>
<b>Passiver i alt</b>		<b>3.097.500</b>	<b>2.757.682</b>
Eventualposter mv.	10		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	11		

## Noter

	2018/19 <small>kr.</small>	2017/18 <small>kr.</small>
<b>1 Personalemkostninger</b>		
Lønninger	2.736.173	3.072.565
Pensioner	308.960	318.717
Andre omkostninger til social sikring	63.197	50.609
Andre personaleomkostninger	133.550	170.031
	<b><u>3.241.880</u></b>	<b><u>3.611.922</u></b>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>8</u>	<u>9</u>
<b>2 Finansielle indtægter</b>		
Andre finansielle indtægter	<u>1.417</u>	<u>35.089</u>
	<b><u>1.417</u></b>	<b><u>35.089</u></b>
<b>3 Skat af årets resultat</b>		
Årets aktuelle skat	69.872	101.640
Årets udskudte skat	<u>-1.717</u>	<u>-74.537</u>
	<b><u>68.155</u></b>	<b><u>27.103</u></b>
<b>4 Materielle anlægsaktiver</b>		Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
		<u>                    </u>
Kostpris 1. oktober 2018		888.884
Tilgang i årets løb		15.000
Afgang i årets løb		<u>-216.045</u>
Kostpris 30. september 2019		<u>687.839</u>



## Noter

### 4 Materielle anlægsaktiver (fortsat)

	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
Af- og nedskrivninger 1. oktober 2018	625.074
Årets afskrivninger	48.453
Tilbageførte ned- og afskrivninger på afhændede aktiver	-201.045
Af- og nedskrivninger 30. september 2019	472.482
<b>Regnskabsmæssig værdi 30. september 2019</b>	<b>215.357</b>

### 5 Igangværende arbejder for fremmed regning

	2018/19 kr.	2017/18 kr.
Igangværende arbejder, salgspris	314.641	435.261
Igangværende arbejder, acontofaktureret	-104.587	-283.081
	<b>210.054</b>	<b>152.180</b>
Indregnet således i balancen:		
Igangværende arbejder for fremmed regning under aktiver	219.076	152.180
Modtagne forudbetalinger under passiver	-9.022	0
	<b>210.054</b>	<b>152.180</b>

### 6 Tilgodehavender

Af den samlede tilgodehavende selskabsskat forfalder følgende beløb til betaling mere end 1 år efter regnskabsårets udløb	4.128	0
---	-------	---

## Noter

### 7 Egenkapital

	Virksomheds- kapital	Overført resultat	Foreslået ud- bytte for regn- skabsåret	I alt
Egenkapital 1. oktober 2018	125.000	1.561.747	0	1.686.747
Årets resultat	0	72.354	145.000	217.354
<b>Egenkapital 30. september 2019</b>	<b>125.000</b>	<b>1.634.101</b>	<b>145.000</b>	<b>1.904.101</b>

### 8 Hensættelse til udskudt skat

	2018/19 kr.	2017/18 kr.
Hensættelse til udskudt skat 1. oktober 2018	30.223	104.760
Hensat i året	-1.717	-74.537
<b>Hensættelse til udskudt skat 30. september 2019</b>	<b>28.506</b>	<b>30.223</b>
Immaterielle anlægsaktiver	-39.600	-39.600
Materielle anlægsaktiver	5.102	5.102
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelse	-3.300	-3.300
Skattemæssigt underskud	66.304	68.021
	<b>28.506</b>	<b>30.223</b>

### 9 Langfristede gældsforpligtelser

	Gæld 1. oktober 2018	Gæld 30. september 2019	Afdrag næste år	Restgæld efter 5 år
Selskabsskat	3.640	0	0	0
Anden gæld	0	22.308	0	18.106
	<b>3.640</b>	<b>22.308</b>	<b>0</b>	<b>18.106</b>

## Noter

### 10 Eventualposter mv.

Sidste års tvist vedr. en større byggesag er endnu ikke afsluttet, Kunden og selskabet strides om betalingen på grund af at der, efter kundens mening, er mangler ved byggeriet, vi er ikke enige heri. Tvisten bevirker at ca. t.kr 900 ikke er blevet indbetalt. Vi har, sammen med vores advokat vurderet at kunden ikke har ret i sine påstande og at vi i den kommende voldgiftssag ikke vil blive dømt til at betale større beløb. Det er ikke muligt at sætte beløb på et eventuelt mindre tab eller omkostninger der vil kunne påløbe, hvorfor forholdet ikke er indregnet i årsregnskabet. Det forventes ikke at kunne påvirke selskabets økonomiske situation væsentligt.

### 11 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

#### Sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for mellemværender med pengeinstitut er stillet fordringspant, i form af skadesløsbrev tkr. 750 (bogført værdi af fordringer t.kr. 1.354).

#### Garantiforpligtelser

Pr. 30. september 2019 har selskabet gennem pengeinstitut stillet byggegarantier for samlet tkr. 421, tkr. 26 vedr. leje af lokaler samt tkr. 150 vedr. leveringer til byggefirma.

#### Leje- og leasingforpligtelser

Selskabet har indgået lejekontrakt vedrørende leje af lokaler. For lejekontrakten gælder de normale regler om opsigelse for lejer og udlejer, lejer kan opsiges lejemålet med 6 mdr. varsel til udgangen af en måned. Årlig leje 2018/19 for 2 kontrakter tkr. 148.

Selskabet har tillige indgået leasingaftaler med rest løbetid 13 måneder med ydelser på tkr. 6 pr. måned.

#### Eventualaktiver og -forpligtelser

Koncernens danske selskaber hæfter solidarisk for selskabsskatten af koncernens sambeskattede indkomst. Det samlede skattebeløb fremgår af årsrapporten for JCB af 17.12.2003 Holding ApS, der er administrationselskab i forhold til sambeskatningen.

Dette dokument er underskrevet af nedenstående parter, der med deres underskrift har bekræftet dokumentets indhold samt alle datoer i dokumentet.

This document is signed by the following parties with their signatures confirming the documents content and all dates in the document.

## Judith Buch Petersen

---

Som Dirigent

PID: 9208-2002-2-553910155359

Tidspunkt for underskrift: 10-12-2019 kl.: 16:22:31

Underskrevet med NemID

NEM ID

## Christian Nikolai Petersen

---

Som Direktør

PID: 9208-2002-2-347049201772

Tidspunkt for underskrift: 09-12-2019 kl.: 16:04:32

Underskrevet med NemID

NEM ID

## Annie Christensen

---

Som Revisor

RID: 1061209622363

Tidspunkt for underskrift: 10-12-2019 kl.: 17:03:37

Underskrevet med NemID

NEM ID

This document has esignatur Agreement-ID: b004f269HTMLR31562273

This document is signed with esignatur. Embedded in the document is the original agreement document and a signed data object for each signatory. The signed data object contains a mathematical hash value calculated from the original agreement document, which secures that the signatures is related to precisely this document only. Prove for the originality and validity of signatures can always be lifted as legal evidence.

The document is locked for changes and all cryptographic signature certificates are embedded in this PDF. The signatures therefore comply with all public recommendations and laws for digital signatures. With esignatur's solution, it is ensured that all European laws are respected in relation to sensitive information and valid digital signatures. If you would like more information about digital documents signed with esignatur, please visit our website at [www.esignatur.dk](http://www.esignatur.dk).