

# **Niverød El Service A/S**

**CVR-nr. 15 12 86 31**

**Årsrapport for 2016/17**

**Opstillet uden revision eller review**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt  
på selskabets ordinære generalforsam-  
ling den 13. december 2017

---

Thomas Weitemeyer  
Dirigent

## Indholdsfortegnelse

	<b>Side</b>
<b>Påtegninger</b>	
Ledespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
<b>Ledelsesberetning</b>	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
<b>Årsregnskab</b>	
Anvendt regnskabspraksis	5
Noter til årsrapporten	12

## Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2016 - 30. september 2017 for Niverød El Service A/S.

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. september 2017 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2016 - 30. september 2017.

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

Ledelsen indstiller til generalforsamlingen, at årsregnskabet for 2017/18 ikke skal revideres. Ledelsen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Nivå, den 13. december 2017

### Direktion

Henrik Sjøholm  
direktør

### Bestyrelse

Advokat Thomas Weitemeyer    Direktør Ebbe Dalsgaard    Direktør Henrik Sjøholm

Generalforsamlingen har besluttet, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår ikke skal revideres.

## **Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab**

### ***Til i Niverød El Service A/S***

Vi har opstillet årsregnskabet for Niverød El Service A/S for regnskabsåret 1. oktober 2016 - 30. september 2017 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som virksomheden 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 vor faglige ekspertise til at assistere virksomheden med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors 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 virksomhedens 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, virksomheden 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.

Allerød, den 13. december 2017

Barnkob registreret revisionsanpartsselskab

CVR-nr. 61 23 22 14

John Barnkob  
Registreret revisor

## Selskabsoplysninger

<b>Selskabet</b>	Niverød El Service A/S Niverød Erhvervspark 10 2990 Nivå  Telefon: 49147188  CVR-nr.: 15 12 86 31 Regnskabsperiode: 1. oktober - 30. september Stiftet: 4. december 1990 Hjemsted: Fredensborg
<b>Selskabets formål</b>	El - Installatørvirksomhed samt handels-og rådgivningsvirksomhed
<b>Bestyrelse</b>	Thomas Weitemeyer Ebbe Dalsgaard Henrik Sjøholm
<b>Direktion</b>	Henrik Sjøholm, direktør
<b>Revisor</b>	Barnkob registreret revisionsanpartsselskab  Frederiksborgvej 54 3450 Allerød
<b>Pengeinstitut</b>	Nordea Bank A/S
<b>Generalforsamling</b>	Ordinær generalforsamling afholdes 13. december 2017 på selskabets adresse.

## **Ledelsesberetning**

### **Selskabets væsentligste aktiviteter**

El - Installatørvirksomhed samt handels-og rådgivningsvirksomhed

### **Usædvanlige forhold**

Selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2017 samt resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2016/17 er ikke påvirket af usædvanlige forhold.

### **Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold**

Selskabets resultatopgørelse for 2016/17 udviser et overskud på kr. 330.461, og selskabets balance pr. 30. september 2017 udviser en egenkapital på kr. 593.871.

### **Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning**

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

## **Anvendt regnskabspraksis**

Årsrapporten for Niverød El Service A/S for 2016/17 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2016/17 er aflagt i kr.

### **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 Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt., 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.

## **Resultatopgørelsen**

### **Nettoomsætning**

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

### **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.

## **Anvendt regnskabspraksis**

### **Andre eksterne omkostninger**

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle 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 immaterielle og materielle anlægsaktiver.

### **Finansielle indtægter og omkostninger**

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

### **Regulering årets skatter**

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**

Grunde og bygninger, produktionsanlæg og maskiner samt 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. Der afskrives ikke på grunde.



## Anvendt regnskabspraksis

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug. For egne fremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og løn.

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

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	2-5 år	7 %

Aktiver med en kostpris på under kr. 13.200 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

### Varebeholdninger

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

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

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende 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 nettorealisationsværdien, hvis denne er lavere.

## **Anvendt regnskabspraksis**

### **Periodeafgrænsningsposter**

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

### **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 måles efter den balanceorienterede gældsmetode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil de 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 nettoaktiver måles til nettorealisationsevne.

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. For indeværende år er udskudt skat indregnet med en gennemsnitlig procent på 22%

### **Gældsforpligtelser**

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

	<u>Note</u>	<u>2016/2017</u> kr.	<u>2015/2016</u> kr.
<b>Nettoomsætning</b>		<b>4.088.252</b>	<b>3.872.886</b>
Andre driftsindtægter		56.000	0
Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer		-889.495	-999.843
Andre eksterne omkostninger		<u>-1.195.546</u>	<u>-1.263.744</u>
<b>Bruttoresultat</b>		<b>2.059.211</b>	<b>1.609.299</b>
Personaleomkostninger	1	<u>-1.728.556</u>	<u>-1.148.098</u>
<b>Resultat før af- og nedskrivninger (EBITDA)</b>		<b>330.655</b>	<b>461.201</b>
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		<u>-48.051</u>	<u>-19.551</u>
<b>Resultat af ordinær drift før dagsværdireguleringer</b>		<b>282.604</b>	<b>441.650</b>
<b>Resultat før finansielle poster</b>		<b>282.604</b>	<b>441.650</b>
Finansielle indtægter	2	494	7.578
Finansielle omkostninger	3	<u>-6.869</u>	<u>-29.629</u>
<b>Resultat før skat</b>		<b>276.229</b>	<b>419.599</b>
Regulering årets skatter	4	<u>54.232</u>	<u>-93.199</u>
<b>Årets resultat</b>		<b><u>330.461</u></b>	<b><u>326.400</u></b>
		<u>2016/2017</u> kr.	<u>2015/2016</u> kr.
Overført resultat		<u>330.461</u>	<u>326.400</u>
		<b><u>330.461</u></b>	<b><u>326.400</u></b>

	<u>Note</u>	<u>2016/17</u> kr.	<u>2015/16</u> kr.
<b>Aktiver</b>			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		21.148	46.700
Automobiler		<u>67.500</u>	<u>0</u>
<b>Materielle anlægsaktiver</b>	5	<u><b>88.648</b></u>	<u><b>46.700</b></u>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>		<u><b>88.648</b></u>	<u><b>46.700</b></u>
<b>Varebeholdninger</b>			
	6	<u><b>262.698</b></u>	<u><b>241.739</b></u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		1.082.905	772.327
Igangværende arbejder for fremmed regning		51.828	38.465
Andre tilgodehavender		<u>138.885</u>	<u>138.885</u>
<b>Tilgodehavender</b>		<u><b>1.273.618</b></u>	<u><b>949.677</b></u>
<b>Likvide beholdninger</b>		<u><b>146.519</b></u>	<u><b>73.390</b></u>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<u><b>1.682.835</b></u>	<u><b>1.264.806</b></u>
<b>Aktiver i alt</b>		<u><u><b>1.771.483</b></u></u>	<u><u><b>1.311.506</b></u></u>

	<u>Note</u>	<u>2016/17</u> kr.	<u>2015/16</u> kr.
<b>Passiver</b>			
Selskabskapital		500.000	500.000
Overført resultat		<u>93.871</u>	<u>-236.595</u>
<b>Egenkapital</b>	7	<b><u>593.871</u></b>	<b><u>263.405</u></b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		220.485	307.029
Selskabsskat		38.967	93.199
Anden gæld		913.725	645.548
Periodeafgrænsningsposter		<u>4.435</u>	<u>2.325</u>
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b><u>1.177.612</u></b>	<b><u>1.048.101</u></b>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<b><u>1.177.612</u></b>	<b><u>1.048.101</u></b>
<b>Passiver i alt</b>		<b><u>1.771.483</u></b>	<b><u>1.311.506</u></b>
Nærtstående parter og ejerforhold	8		

## Noter

	<u>2016/2017</u>	<u>2015/2016</u>
	kr.	kr.
<b>1 Personaleomkostninger</b>		
Lønninger	1.561.963	998.339
Pensioner	77.852	69.687
Andre omkostninger til social sikring	26.905	18.655
Andre personaleomkostninger	<u>61.836</u>	<u>61.417</u>
	<b><u>1.728.556</u></b>	<b><u>1.148.098</u></b>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>4</u>	<u>3</u>

Ifølge årsregnskabslovens § 98 B stk. 3 er vederlaget til direktionen udeladt.

	<u>2016/2017</u>	<u>2015/2016</u>
	kr.	kr.
<b>2 Finansielle indtægter</b>		
Andre finansielle indtægter	<u>494</u>	<u>7.578</u>
	<b><u>494</u></b>	<b><u>7.578</u></b>

	<u>2016/2017</u>	<u>2015/2016</u>
	kr.	kr.
<b>3 Finansielle omkostninger</b>		
Andre finansielle omkostninger	6.873	29.629
Kursreguleringer omkostninger	<u>-4</u>	<u>0</u>
	<b><u>6.869</u></b>	<b><u>29.629</u></b>

## Noter

### 4 Regulering årets skatter

Årets aktuelle skat	38.967	93.199
Regulering af skat vedrørende tidligere år	-93.199	0
	<u>-54.232</u>	<u>93.199</u>

### 5 Materielle anlægsaktiver

	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	Automobiler
Kostpris 1. oktober 2016	907.264	0
Tilgang i årets løb	0	210.000
Afgang i årets løb	0	-120.000
Kostpris 30. september 2017	<u>907.264</u>	<u>90.000</u>
Af- og nedskrivninger 1. oktober 2016	860.565	0
Årets afskrivninger	25.551	22.500
Af- og nedskrivninger 30. september 2017	<u>886.116</u>	<u>22.500</u>
<b>Regnskabsmæssig værdi 30. september 2017</b>	<b><u>21.148</u></b>	<b><u>67.500</u></b>

### 6 Varebeholdninger

	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Råvarer og hjælpematerialer	262.698	241.739
	<u>262.698</u>	<u>241.739</u>

## Noter

### 7 Egenkapital

	Selskabs- kapital	Overført resultat	I alt
	<u>          </u>	<u>          </u>	<u>          </u>
Egenkapital 1. oktober 2016	500.000	-236.590	263.410
Årets resultat	0	330.461	330.461
<b>Egenkapital 30. september 2017</b>	<b><u>500.000</u></b>	<b><u>93.871</u></b>	<b><u>593.871</u></b>

### 8 Nærtstående parter og ejerforhold

#### Bestemmende indflydelse

Direktør Henrik Sjøholm

#### Ejerforhold

Følgende kapitalejer er noteret i selskabets ejerbog som ejende minimum 5% af stemmerne eller minimum 5% af selskabskapitalen:

Direktør Henrik Sjøholm, Stolbjergvej 19 - 2970 Hørsholm