

Niverød El Service A/S

CVR-nr. 15 12 86 31

Årsrapport for 2015/16

Opstillet uden revision eller review

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsam-
ling den 1. marts 2017

Thomas Weitemeyer
Dirigent

Indholdsfortegnelse

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

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016 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 2016 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016.

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

Ledelsen indstiller til generalforsamlingen, at årsregnskabet for 2016/17 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 1. marts 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 2015 - 30. september 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som 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 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 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, 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 1. marts 2017

Barnkob registreret revisionsanpartsselskab

CVR-nr. 61 23 22 14

John Barnkob
Registreret revisor- medlem Dania

Selskabsoplysninger

Selskabet	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
Selskabets formål	El - Installatørvirksomhed samt handels-og rådgivningsvirksomhed
Bestyrelse	Thomas Weitemeyer Ebbe Dalsgaard Henrik Sjøholm
Direktion	Henrik Sjøholm, direktør
Revisor	Barnkob registreret revisionsanpartsselskab Frederiksborgvej 54 3450 Allerød
Pengeinstitut	Nordea Bank A/S

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at El - Installatørvirksomhed samt handels- og rådgivningsvirksomhed og anden hermed beslægtet virksomhed.

Usædvanlige forhold

Selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2016 samt resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2015/16 er ikke påvirket af usædvanlige forhold.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Niverød El Service A/S for 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2015/16 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. 12.900 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 nettorealisationseværdi.

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>2015/2016</u> kr.	<u>2014/2015</u> kr.
Nettoomsætning		3.872.886	3.730.027
Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer		-999.843	-713.547
Andre eksterne omkostninger		-1.263.744	-1.310.491
Bruttoresultat		1.609.299	1.705.989
Personaleomkostninger	1	-1.148.098	-1.507.933
Resultat før af- og nedskrivninger (EBITDA)		461.201	198.056
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		-19.551	-8.600
Resultat af ordinær drift før dagsværdireguleringer		441.650	189.456
Resultat før finansielle poster		441.650	189.456
Finansielle indtægter	2	7.578	8.645
Finansielle omkostninger	3	-29.629	-74.834
Resultat før skat		419.599	123.267
Regulering årets skatter	4	-93.199	-43.925
Årets resultat		326.400	79.342
		<u>2015/2016</u> kr.	<u>2014/2015</u> kr.
Overført resultat		326.400	79.342
		326.400	79.342

	<u>Note</u>	<u>2015/16</u> kr.	<u>2014/15</u> kr.
Aktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		46.700	72.251
Materielle anlægsaktiver	5	<u>46.700</u>	<u>72.251</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>46.700</u>	<u>72.251</u>
Varebeholdninger	6	<u>241.739</u>	<u>421.510</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		772.327	653.209
Igangværende arbejder for fremmed regning		38.465	20.900
Andre tilgodehavender		138.885	131.400
Tilgodehavender		<u>949.677</u>	<u>805.509</u>
Likvide beholdninger		<u>73.390</u>	<u>126.354</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>1.264.806</u>	<u>1.353.373</u>
Aktiver i alt		<u><u>1.311.506</u></u>	<u><u>1.425.624</u></u>

	<u>Note</u>	<u>2015/16</u> kr.	<u>2014/15</u> kr.
Passiver			
Selskabskapital		500.000	500.000
Overført resultat		<u>-236.595</u>	<u>-563.060</u>
Egenkapital	7	<u>263.405</u>	<u>-63.060</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		307.029	362.311
Selskabsskat		93.199	0
Anden gæld		645.548	1.126.373
Periodeafgrænsningsposter		<u>2.325</u>	<u>0</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>1.048.101</u>	<u>1.488.684</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>1.048.101</u>	<u>1.488.684</u>
Passiver i alt		<u>1.311.506</u>	<u>1.425.624</u>
Nærtstående parter og ejerforhold	9		

Noter

	<u>2015/2016</u> kr.	<u>2014/2015</u> kr.
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	998.339	1.367.765
Pensioner	69.687	71.273
Andre omkostninger til social sikring	18.655	36.664
Andre personaleomkostninger	<u>61.417</u>	<u>32.231</u>
	<u>1.148.098</u>	<u>1.507.933</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>3</u>	<u>3</u>

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

	<u>2015/2016</u> kr.	<u>2014/2015</u> kr.
2 Finansielle indtægter		
Andre finansielle indtægter	<u>7.578</u>	<u>8.645</u>
	<u>7.578</u>	<u>8.645</u>

	<u>2015/2016</u> kr.	<u>2014/2015</u> kr.
3 Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	<u>29.629</u>	<u>74.834</u>
	<u>29.629</u>	<u>74.834</u>

Noter

4 Regulering årets skatter

Årets aktuelle skat	93.199	0
Årets udskudte skat	0	43.925
	<u>93.199</u>	<u>43.925</u>

5 Materielle anlægsaktiver

	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
	<u>907.264</u>
Kostpris 1. oktober 2015	<u>907.264</u>
Kostpris 30. september 2016	<u>907.264</u>
Af- og nedskrivninger 1. oktober 2015	835.013
Årets afskrivninger	<u>25.551</u>
Af- og nedskrivninger 30. september 2016	<u>860.564</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. september 2016	<u>46.700</u>

6 Varebeholdninger

	<u>2015/16</u> kr.	<u>2014/15</u> kr.
Råvarer og hjælpematerialer	241.739	366.510
Forudbetaling for varer	0	55.000
	<u>241.739</u>	<u>421.510</u>

Noter

7 Egenkapital

	Selskabs- kapital	Overført resultat	I alt
	<u> </u>	<u> </u>	<u> </u>
Egenkapital 1. oktober 2015	500.000	-562.995	-62.995
Årets resultat	0	326.400	326.400
Egenkapital 30. september 2016	<u>500.000</u>	<u>-236.595</u>	<u>263.405</u>

Noter

7 Egenkapital (fortsat)

	Selskabs- kapital	Overført resultat	I alt
	<u> </u>	<u> </u>	<u> </u>
Egenkapital 1. oktober 2014	500.000	-642.402	-142.402
Årets resultat	0	79.342	79.342
Egenkapital 30. september 2015	<u>500.000</u>	<u>-563.060</u>	<u>-63.060</u>

Noter

8 Hensættelse til udskudt skat

Immaterielle anlægsaktiver	-14.314	0
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelse	-11.564	0
Skattemæssigt underskud	25.878	0
	<u>0</u>	<u>0</u>

9 Nærtstående parter og ejerforhold

Bestemmende indflydelse

Direktør Henrik Sjøholm

Transaktioner

Leje af lagerfaciliteter, årlig leje t.kr. 201.000. Udlejes af El Installatør Henrik Sjøholm. Lejeaftalen er indgået på markedsmæssige vilkår.

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