

Niverød El Service A/S

CVR-nr. 15 12 86 31

Årsrapport for 2017/18

(29. regnskabsår)

Opstillet uden revision eller review

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsam-
ling den 30. november 2018

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	13

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2017 - 30. september 2018 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 2018 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2017 - 30. september 2018.

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

Ledelsen indstiller til generalforsamlingen, at årsregnskabet for 2018/19 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 30. november 2018

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 2017 - 30. september 2018 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 30. november 2018

Barnkob registreret revisionsanpartsselskab

CVR-nr. 61 23 22 14

John Barnkob
Registreret revisor
MNE-nr. mne114

Selskabsoplysninger

Selskabet	Niverød El Service A/S Niverød Erhvervspark 10 2990 Nivå Telefon: 49147188 CVR-nr.: 15 12 86 31 Regnskabsperiode: 1. oktober 2017 - 30. september 2018 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
Generalforsamling	Ordinær generalforsamling afholdes 30. november 2018 på selskabets adresse.

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

El - Installatørvirksomhed samt handels-og rådgivningsvirksomhed

Usædvanlige forhold

Selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2018 samt resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2017/18 er ikke påvirket af usædvanlige forhold.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2017/18 udviser et underskud på kr. 59.481, og selskabets balance pr. 30. september 2018 udviser en egenkapital på kr. 534.377.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Niverød El Service A/S for 2017/18 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2017/18 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

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.

Anvendt regnskabspraksis

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.

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 finansiell 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.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Materielle anlægsaktiver

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.

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 %

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.

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.

Hensatte forpligtelser

Hensatte forpligtelser omfatter forventede omkostninger til garantiforpligtelser, tab på igangværende arbejder, omstruktureringer mv. Hensatte forpligtelser indregnes, når selskabet som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at indfrielse af forpligtelsen vil medføre et forbrug af selskabets økonomiske ressourcer.

Gældsforpligtelser

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

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter omfatter modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år.

	<u>Note</u>	<u>2017/2018</u> kr.	<u>2016/2017</u> kr.
Bruttofortjeneste		2.280.611	2.059.211
Personaleomkostninger	2	<u>-2.285.918</u>	<u>-1.728.556</u>
Resultat før af- og nedskrivninger (EBITDA)		-5.307	330.655
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		<u>-22.162</u>	<u>-48.051</u>
Resultat af ordinær drift før dagsværdireguleringer		-27.469	282.604
Resultat før finansielle poster		-27.469	282.604
Finansielle indtægter	3	722	494
Finansielle omkostninger	4	<u>-46.913</u>	<u>-6.869</u>
Resultat før skat		-73.660	276.229
Regulering årets skatter	5	<u>14.179</u>	<u>54.232</u>
Årets resultat		<u>-59.481</u>	<u>330.461</u>
		<u>2017/2018</u> kr.	<u>2016/2017</u> kr.
Overført resultat		<u>-59.481</u>	<u>330.461</u>
		<u>-59.481</u>	<u>330.461</u>

	<u>Note</u>	<u>2017/18</u> kr.	<u>2016/17</u> kr.
Aktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		-1.352	21.148
Automobiler		<u>157.838</u>	<u>67.500</u>
Materielle anlægsaktiver	6	<u>156.486</u>	<u>88.648</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>156.486</u>	<u>88.648</u>
Varebeholdninger			
	7	<u>296.242</u>	<u>262.698</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		1.206.614	1.082.905
Igangværende arbejder for fremmed regning		96.111	51.828
Andre tilgodehavender		<u>159.889</u>	<u>138.885</u>
Tilgodehavender		<u>1.462.614</u>	<u>1.273.618</u>
Likvide beholdninger		<u>117.194</u>	<u>146.519</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>1.876.050</u>	<u>1.682.835</u>
Aktiver i alt		<u>2.032.536</u>	<u>1.771.483</u>

	<u>Note</u>	<u>2017/18</u> kr.	<u>2016/17</u> kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		500.000	500.000
Overført resultat		<u>34.377</u>	<u>93.871</u>
Egenkapital	1	<u>534.377</u>	<u>593.871</u>
Andre kreditinstitutter		<u>84.849</u>	<u>0</u>
Langfristede gældsforpligtelser	8	<u>84.849</u>	<u>0</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		280.581	220.485
Selskabsskat		38.967	38.967
Anden gæld		1.050.703	913.725
Periodeafgrænsningsposter		<u>43.059</u>	<u>4.435</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>1.413.310</u>	<u>1.177.612</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>1.498.159</u>	<u>1.177.612</u>
Passiver i alt		<u>2.032.536</u>	<u>1.771.483</u>
Eventualposter m.v.	9		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	10		
Nærtstående parter og ejerforhold	11		

Noter

Noter

1 Egenkapital

	Virksomheds- kapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. oktober 2017	500.000	93.858	593.858
Årets resultat	0	-59.481	-59.481
Egenkapital 30. september 2018	500.000	34.377	534.377

2 Personaleomkostninger

	2017/2018 kr.	2016/2017 kr.
Lønninger	2.118.093	1.561.963
Pensioner	69.911	77.852
Andre omkostninger til social sikring	42.734	26.905
Andre personaleomkostninger	55.180	61.836
	2.285.918	1.728.556
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	4	3

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

3 Finansielle indtægter

	2017/2018 kr.	2016/2017 kr.
Andre finansielle indtægter	722	494
	722	494

Noter

	<u>2017/2018</u>	<u>2016/2017</u>
	kr.	kr.
4 Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	46.913	6.873
Kursreguleringer omkostninger	<u>0</u>	<u>-4</u>
	<u>46.913</u>	<u>6.869</u>
5 Regulering årets skatter		
Årets aktuelle skat	-14.179	38.967
Regulering af skat vedrørende tidligere år	<u>0</u>	<u>-93.199</u>
	<u>-14.179</u>	<u>-54.232</u>
6 Materielle anlægsaktiver		
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	Automobiler
Kostpris 1. oktober 2017	907.264	90.000
Tilgang i årets løb	<u>0</u>	<u>90.000</u>
Kostpris 30. september 2018	<u>907.264</u>	<u>180.000</u>
Af- og nedskrivninger 1. oktober 2017	908.616	0
Årets afskrivninger	<u>0</u>	<u>22.162</u>
Af- og nedskrivninger 30. september 2018	<u>908.616</u>	<u>22.162</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. september 2018	<u>-1.352</u>	<u>157.838</u>

Noter

	<u>2017/18</u>	<u>2016/17</u>
	kr.	kr.
7 Varebeholdninger		
Råvarer og hjælpematerialer	<u>296.242</u>	<u>262.698</u>
	<u>296.242</u>	<u>262.698</u>

8 Langfristede gældsforpligtelser

	Gæld 1. oktober 2017	Gæld 30. september 2018	Afdrag næste år	Restgæld efter 5 år
Andre kreditinstitutter	<u>0</u>	<u>84.849</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>0</u>	<u>84.849</u>	<u>0</u>	<u>0</u>

9 Eventualposter m.v.**10 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

Til sikkerhed for automobil gæld Nordea Bank A/S kr. 84.849,07 er udstedt ejerpantebrev med ejendomsforbehold i automobilen reg. nr. BM 62 968

Der stillet garanti til Hibe A/S garanti nr. 175506047 på beløb kr. 48.295 via Nordea Bank A/S

11 Nærtstående parter og ejerforhold**Bestemmende indflydelse**

Direktør Henrik Sjøholm

Noter

11 Nærtstående parter og ejerforhold (fortsat)

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

Goodwill