

Niverød El Service A/S

CVR-nr. 15 12 86 31

Årsrapport for 2018/19

(30. regnskabsår)

Opstillet uden revision eller review

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsam-
ling den 28. februar 2020

Thomas Weitemeyer
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	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 2018 - 30. september 2019 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 2019 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2018 - 30. september 2019.

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

Ledelsen indstiller til generalforsamlingen, at årsregnskabet for 2019/20 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 28. februar 2020

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 2018 - 30. september 2019 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 28. februar 2020

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 2018 - 30. september 2019 Stiftet: 4. december 1990 Regnskabsår: 30. regnskabsår 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

El - Installatørvirksomhed samt handels-og rådgivningsvirksomhed

Usædvanlige forhold

Selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2019 samt resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2018/19 er ikke påvirket af usædvanlige forhold.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2018/19 udviser et underskud på kr. 153.241, og selskabets balance pr. 30. september 2019 udviser en egenkapital på kr. 381.137.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Niverød El Service A/S for 2018/19 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2018/19 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 hjælpe-materialer 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, indregnet under kortfristede gældsforpligtelser, omfatter modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år.

	<u>Note</u>	<u>2018/2019</u> kr.	<u>2017/2018</u> kr.
Bruttofortjeneste		2.145.297	2.280.611
Personaleomkostninger	1	<u>-2.196.806</u>	<u>-2.285.918</u>
Resultat før af- og nedskrivninger (EBITDA)		-51.509	-5.307
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		<u>-47.713</u>	<u>-22.162</u>
Resultat af ordinær drift før dagsværdireguleringer		-99.222	-27.469
Resultat før finansielle poster		-99.222	-27.469
Finansielle indtægter	2	2.718	722
Finansielle omkostninger	3	<u>-56.850</u>	<u>-46.913</u>
Resultat før skat		-153.354	-73.660
Regulering årets skatter	4	<u>113</u>	<u>14.179</u>
Årets resultat		<u>-153.241</u>	<u>-59.481</u>
		<u>2018/2019</u> kr.	<u>2017/2018</u> kr.
Overført resultat		<u>-153.241</u>	<u>-59.481</u>
		<u>-153.241</u>	<u>-59.481</u>

	<u>Note</u>	<u>2018/19</u> kr.	<u>2017/18</u> kr.
Aktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		40.935	88.655
Automobiler		67.838	67.838
Materielle anlægsaktiver	5	<u>108.773</u>	<u>156.493</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>108.773</u>	<u>156.493</u>
Varebeholdninger			
	6	<u>228.206</u>	<u>296.242</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		893.848	1.206.614
Igangværende arbejder for fremmed regning		191.444	96.111
Andre tilgodehavender		161.956	159.889
Periodeafgrænsningsposter		22.808	0
Tilgodehavender		<u>1.270.056</u>	<u>1.462.614</u>
Likvide beholdninger		<u>114.781</u>	<u>117.194</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>1.613.043</u>	<u>1.876.050</u>
Aktiver i alt		<u><u>1.721.816</u></u>	<u><u>2.032.543</u></u>

	<u>Note</u>	<u>2018/19</u> kr.	<u>2017/18</u> kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		500.000	500.000
Overført resultat		-118.863	34.377
Egenkapital	7	<u>381.137</u>	<u>534.377</u>
Andre kreditinstitutter		62.343	84.849
Langfristede gældsforpligtelser	8	<u>62.343</u>	<u>84.849</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		362.409	280.581
Forudfakturering igangværende arbejder		77.000	0
Selskabsskat		0	38.967
Anden gæld		801.752	1.049.841
Periodeafgrænsningsposter		37.175	43.928
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>1.278.336</u>	<u>1.413.317</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>1.340.679</u>	<u>1.498.166</u>
Passiver i alt		<u>1.721.816</u>	<u>2.032.543</u>
Eventualposter mv.	9		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	10		
Nærtstående parter og ejerforhold	11		

Noter

	<u>2018/2019</u> kr.	<u>2017/2018</u> kr.
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	1.926.429	2.118.093
Pensioner	140.611	69.911
Andre omkostninger til social sikring	78.850	42.734
Andre personaleomkostninger	<u>50.916</u>	<u>55.180</u>
	<u>2.196.806</u>	<u>2.285.918</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>4</u>	<u>3</u>

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

	<u>2018/2019</u> kr.	<u>2017/2018</u> kr.
2 Finansielle indtægter		
Andre finansielle indtægter	<u>2.718</u>	<u>722</u>
	<u>2.718</u>	<u>722</u>

	<u>2018/2019</u> kr.	<u>2017/2018</u> kr.
3 Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	<u>56.850</u>	<u>46.913</u>
	<u>56.850</u>	<u>46.913</u>

Noter

4 Regulering årets skatter

Årets aktuelle skat	-113	-14.179
	<u>-113</u>	<u>-14.179</u>

5 Materielle anlægsaktiver

	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	Automobiler
Kostpris 1. oktober 2018	997.264	90.000
Kostpris 30. september 2019	997.264	90.000
Af- og nedskrivninger 1. oktober 2018	930.778	0
Årets afskrivninger	25.551	22.162
Af- og nedskrivninger 30. september 2019	956.329	22.162
Regnskabsmæssig værdi 30. september 2019	<u>40.935</u>	<u>67.838</u>

6 Varebeholdninger

	2018/19 kr.	2017/18 kr.
Råvarer og hjælpematerialer	228.206	296.242
	<u>228.206</u>	<u>296.242</u>

Noter

7 Egenkapital

	Virksomheds- kapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. oktober 2018	500.000	34.378	534.378
Årets resultat	0	-153.241	-153.241
Egenkapital 30. september 2019	500.000	-118.863	381.137

8 Langfristede gældsforpligtelser

	Gæld 1. oktober 2018	Gæld 30. september 2019	Afdrag næste år	Restgæld efter 5 år
Andre kreditinstitutter	84.849	62.343	0	0
	84.849	62.343	0	0

9 Eventualposter mv.

10 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for automobil gæld Nordea Bank A/S kr. 62.343,38 er udstedt ejerpantebrev med ejendomsforbehold i bilen 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 virksomhedskapitalen:

Direktør Henrik Sjøholm, Stolbjergvej 19 - 2970 Hørsholm

Goodwill