

Tune El-Center ApS
Bøgevej 2
4030 Tune

CVR-nummer: 15553499

ÅRSRAPPORT
1. maj 2015 - 30. april 2016

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 30/9 2016



Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

Påtegninger

Ledespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	4

Ledelsesberetning mv.

Selskabsoplysninger	5
---------------------------	---

Årsregnskab 1. maj 2015 - 30. april 2016

Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Noter	13

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. maj 2015 - 30. april 2016 for Tune EI-Center ApS.

Årsrapporten, der ikke er revideret, aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. april 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. maj 2015 - 30. april 2016.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Tune, den 30 / 9 2016

Direktionen


Bitten Gehl Jensen

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

Til den daglige ledelse i Tune El-Center ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Tune El-Center ApS for perioden 1. maj 2015 - 30. april 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De 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 vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisorer's 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 Deres 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, De 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.

Roskilde, den 30/9 2016

PRIMA REVISION

CVR-nr.: 21356190

Henrik Bonde Nielsen
Registreret revisor, FSR - danske revisorer

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet	Tune EI-Center ApS Bøgevej 2 4030 Tune
	CVR-nr.: 15 55 34 99 Regnskabsår: 1. maj - 30. april
Direktion	Bitten Gehl Jensen
Revisor	PRIMA REVISION Ringstedvej 73 4000 Roskilde
Hovedaktivitet	Selskabets aktiviteter er salg af el-artikler og elektrikerarbejde.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

GENERELT

Årsregnskabet for Tune EI-Center ApS for 2015/16 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

Som målevaluta benyttes danske kroner. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

RESULTATOPGØRELSEN

Generelt

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste.

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne "nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer, varer under fremstilling og handelsvarer, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger".

Nettoomsætning

Salgsværdien af det i året udførte arbejde indregnes som nettoomsætning, når arbejdet er udført.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Andre eksterne omkostninger

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

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge til virksomhedens ansatte med fradrag af lønrefusioner fra det offentlige.

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 samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

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

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Der foretages opskrivninger til ejendomsvurdering.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører, direkte lønforbrug samt indirekte produktionsomkostninger.

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

	<u>Brugstid</u>
Bygninger	50 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsmomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter/andre driftsomkostninger.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Andre værdipapirer

Andre værdipapirer, som består af værdipapirer optaget til handel på et reguleret marked, indregnes til salgsværdi på balancedagen.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor nettorealiseringsværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

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

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

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til kostpris eller nettorealiseringspris, såfremt denne er lavere.

Det enkelte igangværende arbejde indregnes i balancen under tilgodehavender eller gældsforpligtelser afhængig af nettoværdien af kostpris med fradrag af acontofaktureringer og forudbetalinger.

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

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver 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 samt for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat 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 nettorealiseringsværdi.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

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.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede og associerede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Likvider

Likvide midler består af posterne "Likvide beholdninger" og virksomhedens driftskreditter, der er indregnet i posten "Kreditinstitutter" under kortfristede gældsforpligtelser.

RESULTATOPGØRELSE
 1. MAJ 2015 - 30. APRIL 2016

	2015/16	2014/15 kr. 1000
BRUTTOFORTJENESTE	1.233.736	487
1 Personalemkostninger	-550.761	-391
2 Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	-18.869	-19
DRIFTSRESULTAT	664.106	77
Andre finansielle indtægter	36.494	47
Andre finansielle omkostninger	-41.746	-48
RESULTAT FØR SKAT	658.854	76
3 Skat af årets resultat	-145.090	-39
ÅRETS RESULTAT	513.764	37
 FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Overført resultat	513.764	37
DISPONERET I ALT	513.764	37

BALANCE PR. 30. APRIL 2016
AKTIVER

	2016	2015 kr. 1000
Goodwill.....	0	0
Immaterielle anlægsaktiver	0	0
Grunde og bygninger.....	2.650.000	2.651
Materielle anlægsaktiver	2.650.000	2.651
Andre værdipapirer og kapitalandele.....	200.000	171
Finansielle anlægsaktiver	200.000	171
ANLÆGSAKTIVER	2.850.000	2.822
Råvarer og hjælpematerialer.....	206.132	316
Varebeholdninger	206.132	316
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser.....	617.602	96
4 Igangværende arbejder for fremmed regning.....	41.449	33
Periodeafgrænsningsposter.....	21.734	23
Tilgodehavender	680.785	152
Likvide beholdninger	494.595	241
OMSÆTNINGSAKTIVER	1.381.512	709
AKTIVER	4.231.512	3.531

BALANCE PR. 30. APRIL 2016
PASSIVER

	2016	2015 kr. 1000
Virksomhedskapital.....	125.000	125
Reserve for opskrivninger.....	1.462.462	1.444
Overført resultat.....	435.959	-78
5 EGENKAPITAL.....	2.023.421	1.491
Hensættelse til udskudt skat.....	476.080	331
HENSATTE FORPLIGTELSER.....	476.080	331
Prioritetsgæld.....	858.286	901
6 Langfristede gældsforpligtelser.....	858.286	901
Kortfristet andel af langfristede gældsforpligtelser.....	42.700	42
Leverandører af varer og tjenesteydelser.....	109.655	91
Anden gæld.....	288.080	116
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse.....	433.290	559
Kortfristede gældsforpligtelser.....	873.725	808
GÆLDSFORPLIGTELSER.....	1.732.011	1.709
PASSIVER.....	4.231.512	3.531
7 Eventualposter mv.		
8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

NOTER

	2015/16	2014/15 kr. 1000		
1 Personalemkostninger				
Lønninger	472.801	313		
Pensioner	65.505	64		
Andre omkostninger til social sikring	12.455	14		
Personalemkostninger i alt	550.761	391		
2 Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver				
Bygninger	18.869	19		
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver i alt	18.869	19		
3 Skat af årets resultat				
Regulering af udskudt skat	145.090	39		
Skat af årets resultat i alt	145.090	39		
4 Igangværende arbejder for fremmed regning	2016	2015 kr. 1000		
Igangværende arbejder for fremmed regning	41.449	33		
Igangværende arbejder for fremmed regning i alt	41.449	33		
5 Egenkapital	Primo	Årets opskrivning	Forslag til resultat- disponering	Ultimo
Virksomhedskapital	125.000	0	0	125.000
Reserve for opskrivninger	1.443.593	18.869	0	1.462.462
Overført resultat	-77.805	0	513.764	435.959
	1.490.788	18.869	513.764	2.023.421

NOTER

	Gæld i alt ultimo	Kortfristet andel	Restgæld efter 5 år
6 Langfristede gældsforpligtelser			
Prioritetsgæld	900.986	42.700	665.000
	<u>900.986</u>	<u>42.700</u>	<u>665.000</u>

7 Eventualposter mv.

Der er indgået leasingaftale for selskabets biler.

Den årlige leasingydelse på bil andrager kr. 41.640 og der refterer 53 måneder på regnskabsafslutningstidspunktet.

Den årlige leasingydelse på bil andrager kr. 49.154 og der refterer 4 måneder på regnskabsafslutningstidspunktet.

8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for prioritetslån er der tinglyst pantebrev på oprindeligt kr. 1.135.000.