

AUT. EL-INSTALLATØR GERT NIELSEN A/S

Hestehaven 27
5260 Odense S

Årsrapport
1. oktober 2015 - 30. september 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

22/02/2017

Martin Roug
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Erklæringer

Den uafhængige revisors erklæringer	5
---	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	7
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Noter	13

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden AUT. EL-INSTALLATØR GERT NIELSEN A/S
Hestehaven 27
5260 Odense S

CVR-nr: 18055899
Regnskabsår: 01/10/2015 - 30/09/2016

Revisor Nyborg ErhvervsRevision ApS
Kirkegade 1
5800 Nyborg
DK Danmark
CVR-nr: 30546792
P-enhed: 1013389612

Ledespåtegning

Ledelsen har aflagt årsrapport for 2015/16. Årsrapporten er behandlet og vedtaget dags dato.

Det er vor opfattelse, at årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig og de udøvede regnskabsmæssige skøn for forsvarlige. Årsrapporten giver efter vor opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling samt resultatet.

Årsrapporten med tilhørende forslag til resultatets fordeling indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Odense, den 15/02/2017

Direktion

Martin Roug

Bestyrelse

Søren Thor

Merete Daubjerg Roug

Martin Roug

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i AUT. EL-INSTALLATØR GERT NIELSEN A/S

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for AUT. EL-INSTALLATØR GERT NIELSEN A/S for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte handlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Erklæringer i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Nyborg, 15/02/2017

Henrik K. Andreasen
Registreret revisor HD
Nyborg ErhvervsRevision ApS
CVR: 30546792

Ledelsesberetning

Selskabets hovedaktiviteter

Selskabets hovedaktivitet består i at drive el-installatørvirksomhed.

Årets resultat

Årets resultat udviser et overskud på 846.493 kr. Selskabets balance udviser herefter en aktivmasse på 4.111.016 kr. pr. 30. september 2016 og en egenkapital på 1.846.493 kr.

Forsknings- og udviklingsomkostninger

Der er ikke i årets løb afholdt udgifter til forskning og udvikling.

Vigtige begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

Selskabets forventninger til fremtiden

Selskabet forventer et tilfredsstillende resultat i 2016/17.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

Generelt

Med henvisning til årsregnskabsloven § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttoresultat.

Bruttoresultat

Bruttoresultat består af sammentrækning af regnskabsposterne, nettoomsætning samt andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

I resultatopgørelsen indtægtsføres nettoomsætning efter faktureringskriteriet. Der foretages sædvanlig periodisering af indtægter og udgifter.

Personaleudgifter

Personaleomkostninger er lønninger, pensioner og andre omkostninger til social sikring.

Immaterielle anlægsaktiver

Goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Afskrivning foretages liniært over aktivets forventede levetid der udgør 5 år.

Materielle anlægsaktiver

Driftsmidler måles til anskaffelsessum med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Afskrivning foretages lineært over aktivernes forventede levetid, der udgør 0 - 5 år.

Nyanskaffelser med en anskaffelsessum under den skattemæssige grænse for småanskaffelser udgiftsføres i anskaffelsesåret.

Finansielle anlægsaktiver

Finansielle anlægsaktiver måles til anskaffelsesprisen.

Varebeholdninger

Varelager måles til kostpris eller dagspris, hvor denne er lavere.

Varer under fremstilling samt færdigvarer måles til materialepris og direkte lønudgifter. Der er nedskrevet for ukurans.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til nominel værdi med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitut og kontantbeholdning.

Igangværende arbejder

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.

Gæld

Gæld måles til amortiseret kostpris.

Selskabsskat og udskudt skat

I resultatopgørelsen indregnes beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, regulering af udskudt skat samt eventuelle reguleringer af tidligere års skatter.

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster.

Udskudt skat måles af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssige underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres.

Resultatopgørelse 1. okt 2015 - 30. sep 2016

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Bruttoresultat		5.415.792	7.480.921
Personaleomkostninger	1	-4.169.548	-4.749.400
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	2	-155.385	-182.434
Resultat af ordinær primær drift		1.090.859	2.549.087
Andre finansielle indtægter		11.617	8.006
Øvrige finansielle omkostninger		-15.405	-18.329
Ordinært resultat før skat		1.087.071	2.538.764
Skat af årets resultat	3	-240.578	-598.413
Årets resultat		846.493	1.940.351
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		846.493	3.853.457
Overført resultat		0	-1.913.106
I alt		846.493	1.940.351

Balance 30. september 2016

Aktiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Goodwill		0	0
Immaterielle anlægsaktiver i alt	4	0	0
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		355.273	420.658
Materielle anlægsaktiver i alt	5	355.273	420.658
Andre værdipapirer og kapitalandele		32.500	32.500
Finansielle anlægsaktiver i alt		32.500	32.500
Anlægsaktiver i alt		387.773	453.158
Fremstillede varer og handelsvarer		195.007	219.554
Varebeholdninger i alt		195.007	219.554
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		1.094.588	1.068.457
Igangværende arbejder for fremmed regning		538.874	770.000
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		419.605	203.800
Udskudte skatteaktiver		18.602	23.586
Andre tilgodehavender		142.702	66.885
Tilgodehavender i alt		2.214.371	2.132.728
Likvide beholdninger		1.313.865	4.941.526
Omsætningsaktiver i alt		3.723.243	7.293.808
Aktiver i alt		4.111.016	7.746.966

Balance 30. september 2016

Passiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Registreret kapital mv.		500.000	500.000
Overført resultat		500.000	500.000
Forslag til udbytte		846.493	3.853.457
Egenkapital i alt	6	1.846.493	4.853.457
Hensættelse til udskudt skat	7	0	0
Hensatte forpligtelser i alt		0	0
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		550.000	660.000
Langfristede gældsforpligtelser i alt	8	550.000	660.000
Leverandører af varer og tjenesteydelser		436.470	542.771
Skyldig selskabsskat		235.594	596.382
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		1.042.459	1.094.356
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		1.714.523	2.233.509
Gældsforpligtelser i alt		2.264.523	2.893.509
Passiver i alt		4.111.016	7.746.966

Noter

1. Personaleomkostninger

	2015/16	2014/15
	kr.	kr.
Løn og gager	3.539.058	4.063.545
Pensionsbidrag	511.087	532.647
Andre omkostninger til social sikring	119.403	153.208
	<u>4.169.548</u>	<u>4.749.400</u>

2. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	2015/16	2014/15
	kr.	kr.
Goodwill	0	66.000
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	155.385	116.434
Fortjeneste ved salg	0	0
	<u>155.385</u>	<u>182.434</u>

3. Skat af årets resultat

	2015/16	2014/15
	kr.	kr.
Aktuel skat	235.594	596.382
Ændring af udskudt skat	4.984	2.031
Regulering vedrørende tidligere år	0	0
	<u>240.578</u>	<u>598.413</u>

4. Immaterielle anlægsaktiver i alt

	Goodwill kr.
Kostpris primo	330.000
Tilgang	0
Afgang	0
Kostpris ultimo	330.000
Af- og nedskrivning primo	-330.000
Årets afskrivning	0
Af- og nedskrivning ultimo	-330.000
Regnskabsmæssig værdi ultimo	0

5. Materielle anlægsaktiver i alt

	Andre Anlæg mv. kr.
Kostpris primo	698.230
Tilgang	90.000
Afgang	0
Kostpris ultimo	788.230
Af- og nedskrivning primo	-277.572
Årets afskrivning	-155.385
Tilbageførsel ved afgang	0
Af- og nedskrivning ultimo	-432.957
Regnskabsmæssig værdi ultimo	355.273

6. Egenkapital i alt

	Virksomheds-kapital	Overført resultat	Foreslået udbytte	Ialt
	kr.	kr.	kr.	kr.
Saldo primo	500.000	500.000	3.853.457	4.853.457
Overført resultat	0	0	-3.853.457	-3.853.457
Afsat til udbytte	0	0	846.493	846.493
Egenkapital ultimo	500.000	500.000	846.493	1.846.493

7. Hensættelse til udskudt skat

	Midlertidig forskel
	kr.
Immaterielle anlægsaktiver	-47.142
Materielle anlægsaktiver	-37.412
	-84.554
Udskudt skat, 22%	-18.602

8. Langfristede gældsforpligtelser i alt

	Gæld i alt ultimo	Afdrag næste år	Langfristet andel	Restgæld efter 5 år
	kr.	kr.	kr.	kr.
Gældsbevis	660.000	110.000	550.000	110.000
	660.000	110.000	550.000	110.000

9. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet hæfter solidarisk for skat af koncernens sambeskattede indkomst.
Leasingforpligtelse på i alt 226.528 kr. over de næste 60 måneder.

10. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed overfor kunder er der deponeret 20.500 kr. på bankkonto.
Via pengeinstitut er der stillet arbejdsgaranti på 9.447 kr.
Der er kautioneret for 150.000 kr. overfor samarbejdspartner.

11. Information om gennemsnitligt antal ansatte

Gennemsnitligt antal ansatte i regnskabsåret er 12.