

Micali El A/S
Baldersbækvej 32
2635 Ishøj

CVR-nr. 21 81 54 38

Årsrapport for 2015
(17. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsam-
ling den 23. april 2016

Jan Christensen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Selskabsoplysninger	2
Påtegninger	
Ledespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæringer	4
Ledelsesberetning	
Ledelsesberetning	6
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2015	10
Balance pr. 31. december 2015	11
Noter til årsrapporten	13

Selskabsoplysninger

Selskabet	Micali El A/S Baldersbækvej 32 2635 Ishøj CVR-nr.: 21 81 54 38 Regnskabsår: 1. januar - 31. december Stiftet: 22. juni 1999 Hjemsted: Ishøj
Bestyrelse	Jan Christensen Lisbeth Christensen Michael Egede Christensen Carina Egede Christensen
Direktion	Jan Christensen
Aktionærer	H.C. Holding ApS af 1.5.2000
Revisor	Revisionsfirmaet Jan Hansen Godkendt revisionsaktieselskab Struergade 12, 1. th. 2630 Taastrup
Pengeinstitut	Nordea Bank Danmark A/S Vesterbrogade 8 0900 København C

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 for Micali El 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. 31. december 2015 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ishøj, den 18. marts 2016

Direktion

Jan Christensen

Bestyrelse

Jan Christensen

Lisbeth Christensen

Michael Egede Christensen

Carina Egede Christensen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejeren i Micali El A/S

Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Micali El A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015. Årsregnskabet, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter, 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 fejl-information, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisors Ethiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Den udvidede gennemgang har ikke givet anledning til forbehold.

Den uafhængige revisors erklæringer

Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

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

Taastrup, den 18. marts 2016

Revisionsfirmaet Jan Hansen
Godkendt revisionsaktieselskab
CVR-nr. 55 39 97 19

Svend Aage Jensen
Registreret revisor

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets formål er at drive virksomhed som totalentreprenør, at udføre elinstallationsarbejder, edb-installationsarbejder og alle i forbindelse hermed værende arbejder samt at drive virksomhed ved handel, investering og finansiering.

Udvikling i året

Selskabets resultatopgørelse for 2015 udviser et overskud på kr. 508.540, og selskabets balance pr. 31. december 2015 udviser en egenkapital på kr. 4.745.397.

Usikkerhed ved indregning og måling

Der er ikke forekommet usikkerhed ved indregning og måling i årsrapporten.

Usædvanlige forhold

Selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2015 er ikke påvirket af usædvanlige forhold.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

Anvendt regnskabspraksis

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

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

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 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 regnskabspost nedenfor.

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 eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Indtægter ved udført arbejde og ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, hvis risikoovergang, normalt ved levering til køber, har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

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 gager og lønninger samt lønafhængige omkostninger.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Virksomheden er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af koncernens danske dattervirksomheder. Dattervirksomheder indgår i sambeskatningen fra det tidspunkt, hvor de indgår i konsolideringen i koncernregnskabet og frem til det tidspunkt, hvor de udgår fra konsolideringen.

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat - herunder som følge af ændring i skattesats - 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

Materielle anlægsaktiver 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.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig.

Anvendt regnskabspraksis

Der foretages lineære afskrivninger over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 4-5 år

Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsomkostninger.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealisationseværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

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.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Udbytte

Foreslået udbytte vises som en særskilt post under egenkapitalen. Udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til nettorealisationseværdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2015

	<u>Note</u>	<u>2015</u> kr.	<u>2014</u> kr.
Bruttofortjeneste		14.111.138	15.741.599
Personaleomkostninger	1	<u>-13.107.187</u>	<u>-14.605.834</u>
Resultat før af- og nedskrivninger		1.003.951	1.135.765
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver	2	-296.120	-390.513
Andre driftsomkostninger		<u>-6.000</u>	<u>0</u>
Resultat før finansielle poster		701.831	745.252
Finansielle indtægter	3	12.317	18.031
Finansielle omkostninger	4	<u>-31.262</u>	<u>-8.277</u>
Resultat før skat		682.886	755.006
Skat af årets resultat	5	<u>-174.346</u>	<u>-207.348</u>
Årets resultat		<u>508.540</u>	<u>547.658</u>
Foreslået udbytte		1.000.000	500.000
Overført resultat		<u>-491.460</u>	<u>47.658</u>
		<u>508.540</u>	<u>547.658</u>

Balance pr. 31. december 2015

	<u>Note</u>	<u>2015</u> kr.	<u>2014</u> kr.
Aktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		715.953	1.072.133
Materielle anlægsaktiver	6	<u>715.953</u>	<u>1.072.133</u>
Deposita		281.922	273.739
Finansielle anlægsaktiver		<u>281.922</u>	<u>273.739</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>997.875</u>	<u>1.345.872</u>
Råvarer og hjælpematerialer		614.843	640.330
Varebeholdninger		<u>614.843</u>	<u>640.330</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		4.328.830	5.461.157
Igangværende arbejder for fremmed regning		156.400	188.788
Andre tilgodehavender		88.793	57.459
Periodeafgrænsningsposter		71.916	85.341
Tilgodehavender		<u>4.645.939</u>	<u>5.792.745</u>
Likvide beholdninger		<u>3.229.115</u>	<u>2.117.516</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>8.489.897</u>	<u>8.550.591</u>
Aktiver i alt		<u>9.487.772</u>	<u>9.896.463</u>

Balance pr. 31. december 2015

	<u>Note</u>	<u>2015</u> kr.	<u>2014</u> kr.
Passiver			
Selskabskapital		500.000	500.000
Overført resultat		3.245.397	3.736.857
Foreslået udbytte for regnskabsåret		1.000.000	500.000
Egenkapital	7	<u>4.745.397</u>	<u>4.736.857</u>
Hensættelse til udskudt skat		26.135	6.325
Hensatte forpligtelser i alt		<u>26.135</u>	<u>6.325</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		1.226.038	1.877.396
Gæld til tilknyttede virksomheder		739.534	8.082
Selskabsskat		154.536	201.023
Anden gæld		2.596.132	3.066.780
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>4.716.240</u>	<u>5.153.281</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>4.716.240</u>	<u>5.153.281</u>
Passiver i alt		<u>9.487.772</u>	<u>9.896.463</u>
Eventualposter mv.	8		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	9		

Noter til årsrapporten

	2015	2014
	kr.	kr.
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	10.729.018	11.965.442
Pensioner	2.025.396	2.179.766
Andre omkostninger til social sikring	327.742	361.540
Andre personaleomkostninger	25.031	99.086
	13.107.187	14.605.834
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	45	49
2 Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		
Afskrivninger materielle anlægsaktiver	296.120	390.513
	296.120	390.513
der fordeler sig således:		
Produktionsanlæg og maskiner	296.120	390.513
	296.120	390.513
3 Finansielle indtægter		
Andre finansielle indtægter	12.317	18.031
	12.317	18.031
4 Finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger tilknyttede virksomheder	30.429	8.082
Andre finansielle omkostninger	833	195
	31.262	8.277

Noter til årsrapporten

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	kr.	kr.
5 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	154.536	201.023
Årets udskudte skat	<u>19.810</u>	<u>6.325</u>
	<u>174.346</u>	<u>207.348</u>
6 Materielle anlægsaktiver		<u>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</u>
Kostpris 1. januar 2015		4.019.674
Tilgang i årets løb		106.440
Afgang i årets løb		<u>-1.004.000</u>
Kostpris 31. december 2015		<u>3.122.114</u>
Opskrivninger 1. januar 2015		<u>0</u>
Opskrivninger 31. december 2015		<u>0</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2015		2.947.541
Årets afskrivninger		296.120
Tilbageførte ned- og afskrivninger på afhændede aktiver		<u>-837.500</u>
Af- og nedskrivninger 31. december 2015		<u>2.406.161</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015		<u>715.953</u>

Noter til årsrapporten

7 Egenkapital

	Selskabs- kapital	Overført resultat	Foreslået ud- bytte for regn- skabsåret	I alt
Egenkapital 1. januar 2015	500.000	3.736.857	500.000	4.736.857
Betalt ordinært udbytte	0	0	-500.000	-500.000
Årets resultat	0	-491.460	1.000.000	508.540
Egenkapital 31. december 2015	500.000	3.245.397	1.000.000	4.745.397

Selskabskapitalen består af 500 anparter a nominelt kr. 1.000. Ingen anparter er tillagt særlige rettigheder.

Der har ikke været ændringer i selskabskapitalen i de seneste 5 år.

8 Eventualposter mv.

Selskabet har stillet kaution overfor Nordea for den til enhver tid værende bankgæld i Micali Data ApS. Pr. 31.12.2015 andrager denne t. kr. 737.

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet H.C. Holding ApS af 1.5.2000 (Administrationsselskab) og hæfter solidarisk med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskat for indkomståret 2015.

Selskabet har indgået operationelle leje- og leasingaftaler med en løbetid på 1-3 år. De resterende leasingydelse udgør t. kr. 572 med en restværdi på t. kr. 687.

Arbejdsgarantier udstedt for t. kr. 929

9 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har ikke foretaget pantsætninger eller sikkerhedsstillelser.