

Micali El A/S
Baldersbækvej 32
2635 Ishøj

CVR-nr. 21 81 54 38

Årsrapport for 2016
(18. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsam-
ling den 18. marts 2017

Jan Christensen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Selskabsoplysninger	2
Påtegninger	
Ledespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæringer	4
Selskabsoplysninger	
Ledelsesberetning	6
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2016	11
Balance pr. 31. december 2016	12
Noter til årsrapporten	14

Selskabsoplysninger

Selskabet	Micali El A/S Baldersbækvej 32 2635 Ishøj CVR-nr.: 21 81 54 38 Regnskabsperiode: 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 revisionspartnerselskab 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 2016 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 2016 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ishøj, den 1. marts 2017

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 2016. 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 fejlinformation, 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 revisorerers standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisorerers Etiske 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 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 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 1. marts 2017

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

Svend Aage Jensen
Registreret revisor

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

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.

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 2016 samt resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2016 er ikke påvirket af usædvanlige forhold.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2016 udviser et overskud på kr. 609.085, og selskabets balance pr. 31. december 2016 udviser en egenkapital på kr. 4.354.482.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet 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 2016 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

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

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

Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter. Alle former for afgivne rabatter er fratrukket i nettoomsætningen.

Hvor der leveres produkter med høj grad af individuel tilpasning, foretages indregning i nettoomsætningen i takt med, at produktionen udføres, hvorved omsætningen svarer til salgsværdien af årets udførte arbejder (produktionsmetoden). Denne metode anvendes, når de samlede indtægter og omkostninger på kontrakten og færdiggørelsesgraden på balancedagen kan skønnes pålideligt, og det er sandsynligt, at de økonomiske fordele vil tilgå selskabet.

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.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, gæld og transaktioner i fremmed valuta samt tillæg og godtgørelse 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.

Anvendt regnskabspraksis

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.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger, 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. Der afskrives ikke på grunde.

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:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	4-5	år
---	-----	----

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealisationsværdien 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.

Anvendt regnskabspraksis

Periodeafgrænsningsposter

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

Egenkapital

Udbytte

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

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 opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2016

	<u>Note</u>	<u>2016</u> kr.	<u>2015</u> kr.
Bruttofortjeneste		12.794.069	14.108.062
Personaleomkostninger	1	<u>-11.736.978</u>	<u>-13.107.187</u>
Resultat før af- og nedskrivninger		1.057.091	1.000.875
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver	2	-239.982	-296.120
Andre driftsomkostninger		<u>0</u>	<u>-6.000</u>
Resultat af ordinær drift før dagsværdireguleringer		817.109	698.755
Resultat før finansielle poster		817.109	698.755
Finansielle indtægter	3	13.600	15.393
Finansielle omkostninger	4	<u>-28.369</u>	<u>-31.262</u>
Resultat før skat		802.340	682.886
Skat af årets resultat	5	<u>-193.255</u>	<u>-174.346</u>
Årets resultat		<u>609.085</u>	<u>508.540</u>
Foreslået udbytte		1.000.000	1.000.000
Overført resultat		<u>-390.915</u>	<u>-491.460</u>
		<u>609.085</u>	<u>508.540</u>

Balance pr. 31. december 2016

	<u>Note</u>	<u>2016</u> kr.	<u>2015</u> kr.
Aktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		562.971	715.953
Materielle anlægsaktiver	6	<u>562.971</u>	<u>715.953</u>
Deposita		286.136	281.922
Finansielle anlægsaktiver		<u>286.136</u>	<u>281.922</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>849.107</u>	<u>997.875</u>
Råvarer og hjælpematerialer		601.682	614.843
Varebeholdninger		<u>601.682</u>	<u>614.843</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		6.664.414	4.328.830
Igangværende arbejder for fremmed regning		371.684	156.400
Andre tilgodehavender		56.421	88.793
Periodeafgrænsningsposter		62.190	71.916
Tilgodehavender		<u>7.154.709</u>	<u>4.645.939</u>
Likvide beholdninger		<u>573.758</u>	<u>3.229.115</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>8.330.149</u>	<u>8.489.897</u>
Aktiver i alt		<u>9.179.256</u>	<u>9.487.772</u>

Balance pr. 31. december 2016

	<u>Note</u>	<u>2016</u> kr.	<u>2015</u> kr.
Passiver			
Selskabskapital		500.000	500.000
Overført resultat		2.854.482	3.245.397
Foreslået udbytte for regnskabsåret		1.000.000	1.000.000
Egenkapital	7	<u>4.354.482</u>	<u>4.745.397</u>
Hensættelse til udskudt skat		33.160	26.135
Hensatte forpligtelser i alt		<u>33.160</u>	<u>26.135</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		1.390.167	1.226.038
Gæld til tilknyttede virksomheder		422.410	739.534
Selskabsskat		186.230	154.536
Anden gæld		2.792.807	2.596.132
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>4.791.614</u>	<u>4.716.240</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>4.791.614</u>	<u>4.716.240</u>
Passiver i alt		<u>9.179.256</u>	<u>9.487.772</u>
Eventualposter m.v.	8		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	9		

Noter til årsrapporten

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	kr.	kr.
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	12.813.525	14.421.130
Pensioner	1.878.833	2.025.396
Andre omkostninger til social sikring	284.354	327.742
Andre personaleomkostninger	<u>7.365</u>	<u>25.031</u>
	14.984.077	16.799.299
Overført til omkostninger	<u>-3.247.099</u>	<u>-3.692.112</u>
	<u>11.736.978</u>	<u>13.107.187</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>40</u>	<u>45</u>
2 Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		
Afskrivninger materielle anlægsaktiver	<u>239.982</u>	<u>296.120</u>
	<u>239.982</u>	<u>296.120</u>
der fordeler sig således:		
Produktionsanlæg og maskiner	<u>239.982</u>	<u>296.120</u>
	<u>239.982</u>	<u>296.120</u>
3 Finansielle indtægter		
Andre finansielle indtægter	8.490	12.317
Valutakursgevinster	<u>5.110</u>	<u>3.076</u>
	<u>13.600</u>	<u>15.393</u>

Noter til årsrapporten

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	kr.	kr.
4 Finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger tilknyttede virksomheder	28.340	30.429
Andre finansielle omkostninger	29	833
	<u>28.369</u>	<u>31.262</u>
5 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	186.230	154.536
Årets udskudte skat	7.025	19.810
	<u>193.255</u>	<u>174.346</u>
6 Materielle anlægsaktiver		
		<u>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</u>
Kostpris 1. januar 2016		3.122.114
Tilgang i årets løb		87.000
Afgang i årets løb		<u>-30.338</u>
Kostpris 31. december 2016		<u>3.178.776</u>
Opskrivninger 1. januar 2016		<u>0</u>
Opskrivninger 31. december 2016		<u>0</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2016		2.406.161
Årets afskrivninger		239.982
Årets af- og nedskrivninger på afhændede aktiver		<u>-30.338</u>
Af- og nedskrivninger 31. december 2016		<u>2.615.805</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2016		<u>562.971</u>

Noter til årsrapporten

7 Egenkapital

	Selskabs- kapital	Overført resultat	Foreslået ud- bytte for regn- skabsåret	I alt
Egenkapital 1. januar 2016	500.000	3.245.397	1.000.000	4.745.397
Betalt ordinært udbytte	0	0	-1.000.000	-1.000.000
Årets resultat	0	-390.915	1.000.000	609.085
Egenkapital 31. december 2016	500.000	2.854.482	1.000.000	4.354.482

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

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

8 Eventualposter m.v.

Selskabet har stillet kaution overfor Nordea for den til enhver tid værende bank- og kreditforeningsgæld i Micali Data ApS. Pr. 31.12.2016 andrager denne t. kr. 2.858.

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 2016.

Selskabet har indgået operationelle leje- og leasingaftaler med en løbetid på 1-3 år. De resterende leasingydelse udgør t. kr. 494 med en restværdi på t. kr. 539.

Arbejdsgarantier udstedt for t. kr. 676

9 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har ikke foretaget pantsætninger eller sikkerhedsstillelser.