

Haderslev El-Teknik ApS

Norgesvej 51E

6100 Haderslev

CVR-nr. 25342690

Årsrapport

01-10-2019 - 30-09-2020

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 09-12-2020



Allan Attermann
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Ledespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæringer om udvidet gennemgang	4
Virksomhedsoplysninger	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01-10-2019 - 30-09-2020 for Haderslev El-Teknik ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30-09-2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01-10-2019 - 30-09-2020.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Haderslev, den 19-11-2020

Direktion



Allan Attermann
Direktør



Knud Jensen
Direktør

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

Til kapitalejerne i Haderslev EI-Teknik ApS

Konklusion

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Haderslev EI-Teknik ApS for regnskabsåret 2019/20, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30-09-2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2019/20 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

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. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i afsnittet "Revisors ansvar for den udvidede gennemgang af årsregnskabet". Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede bevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

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 for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere selskabets evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for den udvidede gennemgang af årsregnskabet

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Dette kræver, at vi 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.

Haderslev, den 19-11-2020

RND Partner

Registreret revisionsanpartsselskab

CVR-nr. 27492487



Finn Diederichsen

Registreret revisor

mne12040

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	Haderslev El-Teknik ApS Norgesvej 51E 6100 Haderslev
Telefon	73530000
E-mail	mail@haderslev-el-teknik.dk
CVR-nr.	25342690
Stiftelsesdato	01-05-2000
Hjemsted	Haderslev
Regnskabsår	01-10-2019 - 30-09-2020
Direktion	Allan Attermann, Direktør Knud Jensen, Direktør
Revisor	RND Partner Registreret revisionsanpartsselskab Aabenraavej 1A 6100 Haderslev
Telefon	74534220
CVR-nr.	27492487
Pengeinstitut	Spar Nord

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for Haderslev El-Teknik ApS for 2019/20 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Der er tilvalgt af enkelte elementer fra højere regnskabsklasse.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder 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 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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

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

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Virksomheden har valgt at sammendrage visse poster i resultatopgørelsen efter bestemmelserne i årsregnskabslovens § 32.

Nettoomsætning

Indregnes som omsætning i takt med at arbejdet udføres, hvorved nettoomsætningen svarer til salgsværdien af årets udførte arbejder.

Vareforbrug

Omfatter varekøb og køb af ydelser, der er afholdt i året til gennemførelse af det udførte arbejde.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til markedsføring, lokaler, bildrift og administration m.m.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og gager, pensioner samt omkostninger til social sikring.

Anvendt regnskabspraksis

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver er foretaget ud fra en løbende vurdering af aktivernes brugstid i virksomheden. Anlægsaktiverne afskrives lineært på grundlag af kostprisen, baseret på følgende vurdering af brugstider og restværdier:

	Brugstid	Restværdi
Bygninger	50 år	0%
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år	0%

Der afskrives ikke på grunde

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgskostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet, og indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med tillæg af eventuelle opskrivninger og med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug.

Småaktiver med en kostpris under kr. 14.100 pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen.

Kapitalandele i associerede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder måles til kostpris. Udbytte, der overstiger den akkumulerede indtjening i den tilknyttede eller den associerede virksomhed i ejerperioden, behandles som en reduktion af kostprisen. I tilfælde, hvor kostprisen overstiger nettorealisationsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Andre finansielle anlægsaktiver

Andre tilgodehavender måles til anslået dagsværdi på balancedagen.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris på grundlag af FIFO-princippet eller til nettorealisationsværdi, hvis denne er lavere.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der almindeligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Anvendt regnskabspraksis

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde. Salgsværdien opgøres på grundlag af færdiggørelsesgraden på balancedagen og de samlede forventede indtægter på det enkelte igangværende arbejde. Færdiggørelsesgraden opgøres på grundlag af de medgåede omkostninger i forhold til de forventede samlede omkostninger.

Modtagne acontofaktureringer er fratrukket i posten.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter forudbetalte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger, der medtages til nominel værdi.

Egenkapital

Udbytte, som foreslås udbetalt for regnskabsåret, præsenteres som en særskilt post under egenkapitalen.

Hensatte forpligtelser

Udskudt skat

Udskudt skat og årets regulering heraf opgøres efter den balanceorienterede gældsmetode som skatteværdien af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes med den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser i virksomheder inden for samme juridiske skatteenhed.

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.

Aktuelle skatteforpligtelser

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

Finansielle gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket almindeligvis svarer til nominel værdi.

Eventualaktiver og -forpligtelser

Eventualaktiver og -forpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.

Resultatopgørelse

	Note	2019/20 kr.	2018/19 kr.
Bruttofortjeneste		16.169.414	16.259.147
Personaleomkostninger	1	-14.225.155	-13.760.551
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-173.789	-170.816
Driftsresultat		1.770.470	2.327.780
Andre finansielle indtægter		6.529	70.832
Nedskrivning af finansielle aktiver		-15.225	-14.966
Finansielle omkostninger		-80.904	-142.609
Resultat før skat		1.680.870	2.241.037
Skat af årets resultat		-374.592	-499.385
Årets resultat		1.306.278	1.741.652
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		4.000.000	1.740.000
Overført resultat		-2.693.722	1.652
Resultatdisponering		1.306.278	1.741.652

Balance 30. september 2020

	Note	2020 kr.	2019 kr.
Aktiver			
Grunde og bygninger		6.372.634	6.527.992
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		214.006	4.120
Materielle anlægsaktiver		6.586.640	6.532.112
Kapitalandele i associerede virksomheder		31.500	31.500
Andre tilgodehavender		599.071	598.570
Deposita		45.750	33.250
Finansielle anlægsaktiver		676.321	663.320
Anlægsaktiver		7.262.961	7.195.432
Fremstillede varer og handelsvarer		1.198.803	1.255.348
Varebeholdninger		1.198.803	1.255.348
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		5.139.028	4.843.813
Igangværende arbejder for fremmed regning		913.128	849.052
Andre tilgodehavender		101.939	90.129
Periodeafgrænsningsposter		186.862	135.997
Tilgodehavender		6.340.957	5.918.991
Likvide beholdninger		1.943.356	3.949.979
Omsætningsaktiver		9.483.116	11.124.318
Aktiver		16.746.077	18.319.750

Balance 30. september 2020

	Note	2020 kr.	2019 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		125.000	125.000
Overført resultat	2	3.471.432	6.165.154
Udbytte for regnskabsåret		4.000.000	1.740.000
Egenkapital		7.596.432	8.030.154
Hensættelser til udskudt skat		966.732	959.716
Hensatte forpligtelser		966.732	959.716
Gæld til realkreditinstitutter		3.273.383	3.439.822
Langfristede gældsforpligtelser	3	3.273.383	3.439.822
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser		166.400	164.400
Leverandører af varer og tjenesteydelser		631.556	1.904.957
Selskabsskat		310.325	108.077
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		3.801.249	3.712.624
Kortfristede gældsforpligtelser		4.909.530	5.890.058
Gældsforpligtelser		8.182.913	9.329.880
Passiver		16.746.077	18.319.750
Eventualforpligtelser	4		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	5		
Selskabets væsentligste aktiviteter	6		

Noter

	2019/20	2018/19
1. Personaleomkostninger		
Lønninger	12.130.360	11.773.145
Pensioner	1.631.524	1.541.741
Andre omkostninger til social sikring	463.271	445.665
	14.225.155	13.760.551

Gennemsnitligt antal beskæftigede	35	34
-----------------------------------	----	----

2. Overført resultat

Saldo primo	6.165.154	6.163.502
Årets bevægelser	-2.693.722	1.652
Saldo ultimo	3.471.432	6.165.154

3. Langfristede gældsforpligtelser

	Forfald efter 1 år	Forfald indenfor 1 år	Forfald efter 5 år
Gæld til kreditinstitutter	3.273.383	166.400	2.587.367
	3.273.383	166.400	2.587.367

4. Eventualforpligtelser

Der er ingen eventualforpligtelser pr. statusdagen.

5. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitut t.kr. 3.440 er der givet pant i grunde og bygninger, som i regnskabet er opført til tkr. 6.373.

Selskabet har indgået leasingkontrakter med en restløbetid på mellem 1 og 54 måneder og en samlet restbetaling på tkr. 2.960.

Der er stillet garantier på i alt tkr. 1.507 for igangværende og afsluttede arbejder.

6. Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter er elinstallationsforretning.