

Kontakten ApS

Hjemstedsadresse: Nymose Huse 2, 2820 Gentofte

CVR-nummer 26 59 36 11

Årsrapport 2017

Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december 2017

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 28/5 2018

Mikael Rose Christoffersen
dirigent

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger	1
Hoved- og nøgletal	2
Ledelsesberetning	3
Ledelsespåtegning	4
Den uafhængige revisors erklæringer	5
Regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	11
Balance	12
Noter til årsregnskabet	14

Selskabsoplysninger

Selskabet	Kontakten ApS Nymose Huse 2 2820 Gentofte
	Hjemstedskommune: Gentofte
Direktion	Mikael Rose Christoffersen Jesper Rose Christoffersen
Revision	Aaen & Co. statsautoriserede revisorer p/s Kongevejen 3 3000 Helsingør
Bank	Danske Bank
Stiftelsesdato	9. april 2002
Regnskabsår	1. januar til 31. december

Hoved- og nøgletal

Hovedtal i t.kr.	2017	2016	2015	2014	2013
Bruttofortjeneste	2.324	2.630	2.407	2.226	2.211
Resultat af primær drift	324	507	512	488	314
Finansielle poster, netto	-32	-21	4	0	-10
Resultat før skat	292	486	516	489	303
Årets resultat	228	373	387	362	219
Anlægsaktiver	64	87	110	40	47
Omsætningsaktiver	1.793	1.740	1.541	1.230	1.181
Aktiver i alt	1.857	1.827	1.650	1.270	1.229
Selskabskapital	125	125	125	125	125
Egenkapital	512	584	512	487	345
Hensættelser	-2	1	2	0	0
Langfristet gæld	0	0	0	0	0
Kortfristet gæld	1.347	1.241	1.137	783	884
Passiver i alt	1.857	1.827	1.650	1.270	1.229
Nøgletal i %					
Afkastningsgrad	17	27,8	31,0	38,4	25,5
Likviditetsgrad	133	140,2	135,5	157,1	133,6
Soliditetsgrad	28	32,0	31,0	38,4	28,1
Forrentning af egenkapitalen	42	68,1	77,4	87,1	127,0
Antal medarbejdere	5	5	5	5	5

Forklaring af nøgletal

Afkastningsgrad:	Resultat af primær drift x 100 / Samlede aktiver
Likviditetsgrad:	Omsætningsaktiver x 100 / Kortfristet gæld
Soliditetsgrad:	Egenkapital ultimo x 100 / Samlede aktiver
Forrentning af egenkapitalen:	Årets resultat x 100 / Gennemsnitlig egenkapital

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter har bestået i el-installationsvirksomhed.

Udvikling i regnskabsåret

Selskabets resultat vurderes som tilfredsstillende og i overensstemmelse med forventningerne.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet begivenheder, som har væsentlig indflydelse på bedømmelsen af årsrapporten.

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar - 31. december 2017 for Kontakten ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vor opfattelse at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Gentofte, den 28. maj 2018

Mikael Rose Christoffersen

Jesper Rose Christoffersen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Kontakten ApS:

Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Kontakten ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017. 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 revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisors 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.

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 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Den uafhængige revisors erklæringer

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores udvidede gennemgang af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved den udvidede gennemgang eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Helsingør, den 28. maj 2018

Aaen & Co. statsautoriserede revisorer p/s

Kongevejen 3, 3000 Helsingør - CVR nummer 33 24 17 63

Kenn Elmgren
statsautoriseret revisor
mne26676

Regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten for Kontakten ApS for 2017 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder 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.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjenesten

Bruttofortjenesten indeholder årets nettoomsætning fratrukket hertil medgået vareforbrug samt fradrag af andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning omfatter salg af varer og ydelser og indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætning indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Vareforbrug omfatter omkostninger i form af materiale der er medgået til at opnå årets omsætning.

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

Regnskabspraksis

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og omkostninger m.v. Udbytte fra kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

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

Immaterielle anlægsaktiver

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Goodwill afskrives lineært over den økonomiske brugstid, der er vurderet til 10 år.

Materielle anlægsaktiver

Tekniske anlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

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

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

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

Finansielle anlægsaktiver

Finansielle anlægsaktiver, som ikke indgår i en handelsbeholdning, værdiansættes til amortiseret kostpris.

Regnskabspraksis

Varebeholdninger

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

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde ud fra færdiggørelsesgraden.

Færdiggørelsesgraden opgøres på grundlag af andelen af de afholdte sagsomkostninger i forhold til sagens forventede, samlede omkostninger.

Når det er sandsynligt, at de samlede kontraktomkostninger vil overstige de samlede indtægter på en kontrakt, indregnes det forventede tab i resultatopgørelsen.

Det enkelte igangværende arbejde indregnes i balancen under tilgodehavender eller gældsforpligtelser afhængig af nettoværdien af salgssummen med fradrag af a conto faktureringer og forudbetalinger. Hensættelse til tab indregnes dog under hensatte forpligtelser.

Tilgodehavender

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

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Udbytte

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

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen under "Skyldig selskabsskat" eller "Aktuelle skattetilgodehavender".

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.

Regnskabspraksis

Skyldig skat og udskudt skat - fortsat

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.

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. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

Gæld

Finansielle forpligtelser indregnes ved låneoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem proventuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

Note	2017	2016
Bruttofortjeneste	2.323.565	2.630.061
1 Personaleomkostninger	1.976.752	2.100.125
2 Afskrivninger	23.020	22.920
Resultat af primær drift	323.793	507.016
3 Finansielle indtægter	0	0
4 Finansielle omkostninger	31.836	21.116
Resultat før skat	291.957	485.900
5 Selskabsskat	64.190	113.161
Årets resultat	227.767	372.739
Resultatdisponering:		
Udbytte for regnskabsåret	0	300.000
Overført til overført resultat	227.767	72.739
Disponeret	227.767	372.739

Balance 31. december
Aktiver

Note	2017	2016
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	51.155	74.175
7 Materielle anlægsaktiver	51.155	74.175
6 Deposita	12.457	12.457
Finansielle anlægsaktiver	12.457	12.457
Anlægsaktiver	63.612	86.632
Færdigvarer og handelsvarer	176.761	166.071
Varebeholdninger	176.761	166.071
Tilgodehavender fra salg af varer og tjenesteydelser	1.216.493	670.401
Igangværende arbejder for fremmed regning	207.733	253.168
Andre tilgodehavender	67.556	0
Periodeafgrænsningsposter	0	17.948
Tilgodehavender	1.491.782	941.517
Likvide beholdninger	124.813	632.321
Omsætningsaktiver	1.793.356	1.739.909
Aktiver i alt	1.856.968	1.826.541

Balance 31. december

Passiver

Note	2017	2016
Selskabskapital	125.000	125.000
Overført resultat	387.076	159.309
Foreslået udbytte	0	300.000
9 Egenkapital	512.076	584.309
Hensættelser til udskudt skat	-2.390	1.478
Hensatte forpligtelser	-2.390	1.478
Leverandører af varer og tjenesteydelser	155.738	185.613
8 Gæld til tilknyttede virksomheder	728.668	416.844
5 Skyldig selskabsskat	11.384	56.580
Anden gæld	451.492	581.717
Kortfristet gæld	1.347.282	1.240.754
Gæld i alt	1.347.282	1.240.754
Passiver i alt	1.856.968	1.826.541
10 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
11 Leasing- og lejeforpligtelser		

Noter til årsregnskabet

	2017	2016
1 Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	1.685.997	1.743.723
Pensionsbidrag	260.383	251.570
Regulering af feriepenge	0	60.874
Andre omkostninger til social sikring	30.372	43.958
Personaleomkostninger i alt	1.976.752	2.100.125
Gennemsnitligt antal medarbejdere	5	5
2 Afskrivninger		
Driftsmateriel og inventar	23.020	22.920
	23.020	22.920
3 Finansielle indtægter		
Renteindtægter i øvrigt	0	0
	0	0
4 Finansielle omkostninger		
Renteomkostninger i øvrigt	31.836	21.116
	31.836	21.116

Noter til årsregnskabet

	2017	2016
	<u> </u>	<u> </u>
5 Selskabsskat		
Aktuel skat af årets resultat	65.384	113.256
Ændring af hensættelse til udskudt skat	-3.870	-95
Skat vedrørende tidligere år	2.676	0
	<u>64.190</u>	<u>113.161</u>
6 Finansielle anlægsaktiver		Depositum
		<u> </u>
Anskaffelsessum 1. januar		12.457
Årets tilgang		0
Årets afgang		0
		<u> </u>
Anskaffelsessum 31. december		12.457
		<u> </u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december		<u>12.457</u>

Noter til årsregnskabet

7 Materielle anlægsaktiver

	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
Anskaffelsessum 1. januar	800.322
Årets tilgang	0
Årets afgang	0
Anskaffelsessum 31. december	800.322
Afskrivninger 1. januar	726.147
Årets afskrivninger	23.020
Tilbageførte afskrivninger på årets afgang	0
Afskrivninger 31. december	749.167
Regnskabsmæssig værdi 31. december	51.155

8 Gæld til tilknyttede virksomheder

Mellemregningerne er anfordringsmellemværender, der er forrentet med 4%.

Noter til årsregnskabet

9 Egenkapital

	Selskabs- kapital	Overført resultat	Foreslået udbytte
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
Egenkapital 1. januar	125.000	159.309	300.000
Udbetalt udbytte	0	0	-300.000
Årets resultat	0	227.767	0
Egenkapital 31. december	125.000	387.076	0

10 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der er udstedt løsørepandebrev på kr. 125.000 i driftsmateriel med bogført værdi på kr. 51.115 til sikkerhed for gæld til pengeinstitut.

11 Leasing- og lejeforpligtelser

Selskabet har indgået leasingaftaler for følgende beløb:
Leasingforpligtelserne udgør i alt tkr. 205 og forfalder indenfor 47 måneder. Ved endt leasingaftale er der forpligtelse til købe aktiverne for tkr. 110.