

Kontakten ApS

Hjemstedsadresse: Nymose Huse 2, 2820 Gentofte

CVR-nummer 26 59 36 11

Årsrapport 2016

Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december 2017

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 3 /5 2017

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.	2016	2015	2014	2013	2012
Nettoomsætning	5.106	4.904	4.100	4.253	5.599
Bruttoresultat	1.511	1.446	1.331	1.289	1.489
Resultat af primær drift	507	512	488	314	519
Finansielle poster, netto	(21)	4	0	(10)	(16)
Resultat før skat	486	516	489	303	503
Årets resultat	373	387	362	219	373
Anlægsaktiver	87	110	40	47	12
Omsætningsaktiver	1.740	1.541	1.230	1.181	1.275
Aktiver i alt	1.827	1.650	1.270	1.229	1.287
Anpartskapital	125	125	125	125	125
Egenkapital	584	512	487	345	498
Hensættelser	1	2	-	-	-
Langfristet gæld	-	-	-	-	-
Kortfristet gæld	1.241	1.137	783	884	789
Passiver i alt	1.827	1.650	1.270	1.229	1.287
Nøgletal i %					
Afkastningsgrad	27,8	31,0	38,4	25,5	40,3
Likviditetsgrad	140,2	135,5	157,1	133,6	161,5
Soliditetsgrad	32,0	31,0	38,4	28,1	38,7
Forrentning af egenkapitalen	68,0	77,4	87,1	51,9	74,8
Antal medarbejdere	5	5	5	5	5

Forklaring af nøgletal

Bruttomargin:	$\text{Bruttoresultat} \times 100 / \text{Nettoomsætning}$
Overskudsgrad:	$\text{Resultat af primær drift} \times 100 / \text{Nettoomsætning}$
Afkastningsgrad:	$\text{Resultat af primær drift} \times 100 / \text{Samlede aktiver}$
Likviditetsgrad:	$\text{Omsætningsaktiver} \times 100 / \text{Kortfristet gæld}$
Soliditetsgrad:	$\text{Egenkapital ultimo} \times 100 / \text{Samlede aktiver}$
Forrentning af egenkapitalen:	$\text{Årets resultat} \times 100 / \text{Gennemsnitlig egenkapital}$

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 2016 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 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Gentofte, den 29. marts 2017.

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 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 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 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 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 29. marts 2017

Aaen & Co. statsautoriserede revisorer p/s

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

Kenn Elmgren
statsautoriseret revisor

Regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten for Kontakten ApS for 2016 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

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af ydelser 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.

Igangværende arbejder for fremmed regning indregnes i nettoomsætningen, i takt med at produktionen udføres, hvorved nettoomsætningen svarer til salgsværdien af årets udførte arbejde (produktionsmetoden).

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter omkostninger i form af materialer samt fremmed arbejde, der er medgået til at opnå årets omsætning.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer m.v.

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 nominal værdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

Note	2016	2015
	5.105.940	4.904.318
	1.754.093	1.906.345
1	1.840.435	1.551.511
	1.511.412	1.446.462
1	259.690	331.642
	721.786	591.424
2	22.920	11.005
	507.016	512.391
3	0	8.468
4	21.116	4.754
	485.900	516.105
5	113.161	129.535
	372.739	386.570
Resultatdisponering:		
	300.000	300.000
	72.739	86.570
	372.739	386.570

Balance 31. december

Aktiver

Note	2016	2015
6	Depositum	12.457
	Finansielle anlægsaktiver	12.457
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	97.095
7	Materielle anlægsaktiver	97.095
	Anlægsaktiver	109.552
	Færdigvarer og handelsvarer	260.249
	Varebeholdninger	260.249
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	482.492
	Igangværende arbejder for fremmed regning	170.000
	Periodeafgrænsningsposter	0
	Tilgodehavender	652.492
	Likvide beholdninger	628.158
	Omsætningsaktiver	1.540.899
	Aktiver i alt	1.650.451

Balance 31. december
Passiver

Note	2016	2015
Selskabskapital	125.000	125.000
Overført resultat	159.309	86.570
Foreslået udbytte	300.000	300.000
9 Egenkapital	584.309	511.570
Hensættelse til udskudt skat	1.478	1.573
Hensatte forpligtelser	1.478	1.573
5 Selskabsskat	56.580	74.294
Leverandører af varer og tjenesteydelser	185.613	248.084
8 Gæld til tilknyttede virksomheder	416.844	316.358
Anden gæld	581.717	498.572
Kortfristet gæld	1.240.754	1.137.308
Gæld i alt	1.240.754	1.137.308
Passiver i alt	1.826.541	1.650.451
10 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

Noter til årsregnskabet

	2016	2015
1		
Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	1.743.723	1.595.310
Pensionsbidrag	251.570	268.577
Regulering af feriepenge	60.874	0
Andre omkostninger til social sikring	43.958	19.266
	2.100.125	1.883.153
Gennemsnitligt antal medarbejdere	5	5
2		
Afskrivninger		
Driftsmateriel og inventar	22.920	11.005
	22.920	11.005
3		
Finansielle indtægter		
Renteindtægter i øvrigt	0	8.468
	0	8.468
4		
Finansielle omkostninger		
Renteomkostninger i øvrigt	21.116	4.754
	21.116	4.754

Noter til årsregnskabet

	2016	2015
	<u> </u>	<u> </u>
5 Selskabsskat		
Aktuel skat af årets resultat	113.256	122.294
Forøgelse af hensættelse til udskudt skat	-95	4.175
Skat vedrørende tidligere år	0	3.066
	<u>113.161</u>	<u>129.535</u>
6 Finansielle anlægsaktiver		
		<u>Depositum</u>
Anskaffelsespris 1. januar		12.457
Årets tilgang		0
Årets afgang		0
Anskaffelsespris 31. december		<u>12.457</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december		<u>12.457</u>

Noter til årsregnskabet

7 Materielle anlægsaktiver

	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
Anskaffelsespris 1. januar	800.322
Årets tilgang	0
Årets afgang	0
Anskaffelsespris 31. december	<u>800.322</u>
Afskrivninger 1. januar	703.227
Årets afskrivninger	22.920
Tilbageførte afskrivninger på årets afgang	0
Afskrivninger 31. december	<u>726.147</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december	<u>74.175</u>

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	86.570	300.000
Udloddet aconto udbytte i årets løb	0	0	-300.000
Årets resultat	0	72.739	300.000
Egenkapital 31. december	125.000	159.309	300.000

10 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der er udstedt løsøre pantebrev på kr. 125.000 i driftsmateriel med bogført værdi på kr. 0 til sikkerhed for gæld til pengeinstitut.