



**optimal**  
revision  
rådgivning<sup>+</sup>

- en del af Dan Revision

## El Gruppen A/S

Baunebakkevej 2

2650 Hvidovre

CVR-nr. 27113559

## Årsrapport 2016/17

14. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt  
på selskabets ordinære generalforsamling  
den 14-06-2017

John Møllegaard  
Dirigent

Optimal Revision og Rådgivning  
Dorpha Allé10  
2630 Taastrup

CVR nr. 19 23 33 83  
Offentligt godkendt revisionsfirma

Telefon 43 99 01 01  
Direkte 43 30 01 50  
Fax 43 99 05 51

mail@optimal-revision.dk  
optimal-revision.dk

MEMBER OF  
DANSKE REVISORER

**FSK\***

## Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	4
Virksomhedsoplysninger	6
Ledelsesberetning	7
Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse	12
Balance	13
Noter	15

El Gruppen A/S

## Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01-05-2016 - 30-04-2017 for El Gruppen 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. 30-04-2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01-05-2016 - 30-04-2017.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hvidovre, den 13-06-2017

### Direktion



John Møllegaard

Direktør

### Bestyrelse



Mogens Damgaard Nielsen

Formand



Hans Natorp



John Møllegaard



Torben Lundager

## Den uafhængige revisors revisionspåtegning

### Til kapitalejerne i El Gruppen A/S

#### Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for El Gruppen A/S for regnskabsåret 01-05-2016 - 30-04-2017, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30-04-2017, samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01-05-2016 - 30-04-2017 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

#### Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen 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 revisionsbevis 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 revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugere træffer på grundlag af årsregnskabet.

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- \* Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- \* Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol.
- \* Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.

## Den uafhængige revisors revisionspåtegning

- \* Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om selskabets evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at selskabet ikke længere kan fortsætte driften.
- \* Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

### 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 revision 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 revisionen 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.

Taastrup, den 13-06-2017

### Optimal Revision

CVR-nr. 19233383



Kim Hald Schütt

Registreret revisor

El Gruppen A/S

## Virksomhedsoplysninger

<b>Virksomheden</b>	El Gruppen A/S Baunebakkevej 2 2650 Hvidovre
Telefon	32 59 37 72
Telefax	32 59 37 73
E-mail	info@el-gruppen.dk
Hjemmeside	www.el-gruppen.dk
CVR-nr.	27113559
Hjemsted	Hvidovre
Regnskabsår	01-05-2016 - 30-04-2017
<b>Bestyrelse</b>	Mogens Damgaard Nielsen , Formand Hans Natorp John Møllegaard Torben Lundager
<b>Direktion</b>	John Møllegaard , Direktør
<b>Revisor</b>	Optimal Revision FSR - Danske Revisorer Dorphs Allé 10 2630 Taastrup CVR-nr.: 19233383
<b>Pengeinstitut</b>	Sydbank A/S Sct. Jacobsvej 5 2750 Ballerup

## Ledelsesberetning

### Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i at drive handel, produktion, service, investering og anden i forbindelse hermed stående virksomhed.

### Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 01-05-2016 - 30-04-2017 udviser et resultat på kr. 157.311, og selskabets balance pr. 30-04-2017 udviser en balancesum på kr. 4.568.161, og en egenkapital på kr. 767.820.

### Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

### Forventninger til fremtiden

Der forventes en positiv udvikling i selskabets aktiviteter i det kommende år.

## Anvendt regnskabspraksis

### Regnskabsklasse

Årsrapporten for El Gruppen A/S for 2016/17 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

### Ændret regnskabspraksis, skøn og fejl

Anvendte regnskabspraksis er ændret på følgende områder:

Som følge af ændringer i årsregnskabsloven, er der sket ændringer i virksomhedens opstilling af årsregnskabet. Ændringen sker, da årsregnskabsloven kræver dette. "Igangværende arbejder for fremmed regning" var tidligere indregnet i en særskilt linje under aktiver, under tilgodehavender. Dette er nu indregnet i "Tilgodehavender fra salg af tjenesteydelser". Selskabsskat var tidligere indregnet i en særskilt linje under gæld. Dette indregnes nu under "Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring". Gæld opdeles i balancen nu som langfristet- og kortfristet gæld. Der er sket en tilpasning af benævnelsen af posterne under forpligtelser, dog uden at dette har nogen betydningsmæssige konsekvenser. Ændringen i anvendt regnskabspraksis er indregnet i egenkapitalen primo (ingen nettoeffekt), og sammenligningstallene er tilpasset.

Der er sket ændring af anvendt regnskabspraksis, således at immaterielle og materielle anlægsaktivers restværdi, som følge af ændring i årsregnskabsloven, revurderes løbende. Ændringen er indregnet direkte på egenkapitalen primo i år, og sammenligningstallene er som følge af bestemmelserne i overgangsbekendtgørelsen ikke tilpasset. Ændringen har ikke haft nogen betydning idet, vi har vurderet, at restværdien er uændret i forhold til tidligere år.

Bortset herfra er anvendt regnskabspraksis uændret i forhold til sidste år.

### Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

## 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 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 amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

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



## Anvendt regnskabspraksis

### Resultatopgørelsen

#### Bruttofortjeneste og -tab

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

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, andre driftsindtægter og eksterne omkostninger.

#### Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusiv moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Indtægter ved levering af serviceydelser indregnes som omsætning i takt med leveringen af ydelsen.

#### Andre driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og andre driftsomkostninger omfatter regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet.

#### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til produktion, distribution, salg, administration, lokaler og operationelle leasingomkostninger.

#### Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver

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

	Brugstid	Restværdi
Goodwill	5 år	0%
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-10 år	0%
Indretning af lejede lokaler	10 år	0%

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af immaterielle og materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet, og indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller -omkostninger.

#### 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, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, modtaget udbytte fra andre kapitalandele, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser 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.

## Anvendt regnskabspraksis

### Balancen

#### Immaterielle anlægsaktiver

Goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

#### Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger, produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Der afskrives ikke på grunde.

Afskrivningsgrundlaget opgøres som kostprisen med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og løn.

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

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

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar: 3-5 år

Afskrivninger indregnes i resultatopgørelsen under henholdsvis produktions-, distributions- og administrationsomkostninger.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste og tab ved salg indregnes i resultatopgørelsen under posterne 'Andre driftsindtægter' og 'Andre driftsomkostninger'.

#### Varebeholdninger

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

Råvarer og hjælpematerialer måles til kostpris, hvilket omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Handelsvarer måles til kostpris, hvilket omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

#### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris. Det svarer i al væsentlighed til nominal værdi, reduceret med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris. Det svarer i al væsentlighed til nominal værdi, reduceret med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

#### Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer med en løbetid under 3 måneder, og som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelige risici for værdiændringer.

## Anvendt regnskabspraksis

### Udskudt skat

Udskudt skat og årets regulering heraf opgøres som skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet eller afvikling af forpligtelsen.

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 og jurisdiktion.

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.

### Finansielle gældsforpligtelser

Fastforrentede lån som realkreditlån og lån hos kreditinstitutter indregnes ved lånoptagelsen til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende år måles lånene til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til restgælden, beregnet som lånets underliggende kontantværdi på lånetidspunktet, reguleret med en over afdragstiden foretaget afskrivning af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket almindeligvis svarer til nominel værdi.

### 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 betalte acontoskatte.

### Eventualaktiver og -forpligtelser

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

**Resultatopgørelse**

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
<b>Bruttofortjeneste/-tab</b>		<b>6.158.834</b>	<b>3.144.552</b>
Personaleomkostninger	1	-5.761.983	-3.313.066
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	2	-128.738	-97.000
<b>Driftsresultat</b>		<b>268.113</b>	<b>-265.514</b>
Andre finansielle indtægter		2.878	9.450
Finansielle omkostninger		-81.726	-76.926
<b>Resultat før skat</b>		<b>189.265</b>	<b>-332.990</b>
Skat af årets resultat	3	-31.953	61.195
<b>Årets resultat</b>		<b>157.312</b>	<b>-271.795</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat		157.312	-271.795
<b>Resultatdisponering</b>		<b>157.312</b>	<b>-271.795</b>

## Balance 30. april 2017

	Note	2017 kr.	2016 kr.
<b>Aktiver</b>			
Goodwill	4	30.000	42.000
<b>Immaterielle anlægsaktiver</b>		<b>30.000</b>	<b>42.000</b>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5	156.898	0
Indretning af lejede lokaler	6	619.484	704.484
<b>Materielle anlægsaktiver</b>		<b>776.382</b>	<b>704.484</b>
Andre tilgodehavender		60.000	60.000
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>		<b>60.000</b>	<b>60.000</b>
<b>Anlægsaktiver</b>		<b>866.382</b>	<b>806.484</b>
Råvarer og hjælpematerialer		892.583	575.140
<b>Varebeholdninger</b>		<b>892.583</b>	<b>575.140</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	7	1.486.153	433.996
Igangværende arbejder for fremmed regning		1.024.890	651.332
Tilgodehavender hos associerede virksomheder		0	5.629
Udskudte skatteaktiver		61.039	92.992
Andre tilgodehavender		51.059	37.827
Periodeafgrænsningsposter		155.128	72.156
<b>Tilgodehavender</b>		<b>2.778.269</b>	<b>1.293.932</b>
Andre værdipapirer og kapitalandele		30.000	30.000
<b>Værdipapirer og kapitalandele</b>		<b>30.000</b>	<b>30.000</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>927</b>	<b>1.045</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		<b>3.701.780</b>	<b>1.900.117</b>
<b>Aktiver</b>		<b>4.568.161</b>	<b>2.706.601</b>

El Gruppen A/S

Balance 30. april 2017

	Note	2017 kr.	2016 kr.
<b>Passiver</b>			
Virksomhedskapital	8	500.000	500.000
Reserve for opskrivninger		98.600	0
Overført resultat	9	169.220	11.908
<b>Egenkapital</b>		<b>767.820</b>	<b>511.908</b>
Gæld til banker		252.418	332.104
Ansvarlig lånekapital		200.000	200.000
<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>	10	<b>452.418</b>	<b>532.104</b>
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser		83.000	82.000
Gæld til banker		531.045	759.875
Leverandører af varer og tjenesteydelser		742.126	127.536
Gæld til associerede virksomheder		148.135	1.350
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		1.843.616	691.828
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b>3.347.922</b>	<b>1.662.589</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b>3.800.341</b>	<b>2.194.693</b>
<b>Passiver</b>		<b>4.568.161</b>	<b>2.706.601</b>
Eventualforpligtelser	11		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	12		
Nærtstående parter	13		

## Noter

	2016/17	2015/16
<b>1. Personaleomkostninger</b>		
Lønninger	4.968.995	2.762.799
Pensioner	662.859	445.065
Andre omkostninger til social sikring	130.129	105.202
<b>Personaleomkostninger i alt</b>	<b>5.761.983</b>	<b>3.313.066</b>
<b>2. Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver</b>		
Afskrivning, indretning lejede lokaler	85.000	85.000
Afskrivning, driftsmidler og inventar	31.738	0
Afskrivning, goodwill	12.000	12.000
<b>Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver i alt</b>	<b>128.738</b>	<b>97.000</b>
<b>3. Skat af årets resultat</b>		
Reg. af udskudt skat	31.953	-61.195
<b>Skat af årets resultat i alt</b>	<b>31.953</b>	<b>-61.195</b>
<b>4. Goodwill</b>		
Kostpris primo	1.360.000	1.360.000
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>1.360.000</b>	<b>1.360.000</b>
Af- og nedskrivninger primo	-1.318.000	-1.306.000
Årets afskrivninger	-12.000	-12.000
<b>Af- og nedskrivninger ultimo</b>	<b>-1.330.000</b>	<b>-1.318.000</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>30.000</b>	<b>42.000</b>
<b>5. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</b>		
Kostpris primo	638.000	708.000
Tilgang i årets løb, herunder forbedringer	188.635	0
Afgang i årets løb	0	-70.000
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>826.635</b>	<b>638.000</b>
Af- og nedskrivninger primo	-638.000	-708.000
Årets afskrivninger	-31.737	0
Tilbageførsel af af- og nedskrivninger på afhændede aktiver		70.000
<b>Af- og nedskrivninger ultimo</b>	<b>-669.737</b>	<b>-638.000</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>156.898</b>	<b>0</b>

## Noter

	2016/17	2015/16
<b>6. Indretning af lejede lokaler</b>		
Kostpris primo	849.999	849.999
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>849.999</b>	<b>849.999</b>
Af- og nedskrivninger primo	-145.515	-60.515
Årets afskrivninger	-85.000	-85.000
<b>Af- og nedskrivninger ultimo</b>	<b>-230.515</b>	<b>-145.515</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>619.484</b>	<b>704.484</b>

**7. Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser**

Af det samlede tilgodehavende fra salg kr. 1.513.492 er der hensat kr. 27.338 til tab på debitorer.

**8. Virksomhedskapital**

Saldo primo	500.000	500.000
<b>Saldo ultimo</b>	<b>500.000</b>	<b>500.000</b>

Selskabskapitalen har været uændret de seneste 5 år.

Virksomhedskapitalen består af 5.000 stk. aktier af nom. kr. 100.

**9. Overført resultat**

Saldo primo	11.908	283.703
Årets tilgang	157.312	-271.795
<b>Saldo ultimo</b>	<b>169.220</b>	<b>11.908</b>

**10. Langfristede gældsforpligtelser**

	Forfald efter 1 år	Forfald indenfor 1 år	Forfald efter 5 år
Gæld til banker	252.418	83.000	0
Ansvarlige lån og andre tilbagetrukne kreditor krav	200.000	0	0
	<b>452.418</b>	<b>83.000</b>	<b>0</b>

**11. Eventualforpligtelser**

Der foreligger husleje forpligtelser pr. 30. april 2017 med t.kr. 64 svarende til en husleje i en periode på 3 måneder.

Der foreligger leasingforpligtelser pr. 30. april 2017 med t.kr. 742 svarende til en restleasingperiode på 7-50 måneder.

**12. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger**

Til sikkerhed for gæld til pengeinstitut er der tinglyst skadeløsbrev - virksomhedspant nom t.kr. 500 med sikkerhed i simple fordringer hidrørende fra salg og tjenesteydelser, goodwill, varelager samt driftsinventar og driftsmateriel.



**Noter**

2016/17

2015/16

**13. Nærtstående parter**

El-Gruppen A/S' nærtstående parter omfatter følgende:

Møllegaard Holding ApS og Hakom Holding ApS ejer hver 50% af virksomhedskapitalen.

Transaktioner med nærtstående parter:

Direktør og bestyrelsesmedlem John Møllegaard er nærtstående parter og bestyrelsesmedlem Torben Lundager er nærtstående parter. Der har ikke været samhandel med de nærtstående parter udover udbetalt løn og fri bil.