

# STILCO EL ApS

Gersonsvej 79, kl  
2900 Hellerup

Årsrapport  
1. oktober 2015 - 30. september 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den

22/03/2017

Esben Andersen  
Dirigent

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger .....	3
------------------------------	---

**Ledelsesberetning**

Ledelsesberetning .....	4
-------------------------	---

**Årsregnskab**

Anvendt regnskabspraksis .....	5
Resultatopgørelse .....	7
Balance .....	8
Noter .....	10

# Virksomhedsoplysninger

**Virksomheden**

STILCO EL ApS  
Gersonsvej 79, kl  
2900 Hellerup

Telefonnummer: 40575960

e-mailadresse: stilco@mail.dk

CVR-nr: 27773451

Regnskabsår: 01/10/2015 - 30/09/2016

# Ledelsesberetning

## Hovedaktiviteter

Virksomhedens hovedaktivitet er at drive el-virksomhed.

## Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016 udviser et resultat på kr.

161.939 efter skat, og selskabets balance pr. 30. september 2016 udviser en balancesum på kr. 880.927, og en egenkapital på kr. 377.003.

## Begivenheder efter regnskabsafslutning

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

# Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

## Regnskabsklasse

Årsrapporten for Stilco El ApS for 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B. Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere 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 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 og -tab Virksomheden har valgt at sammendrage visse poster i resultatopgørelsen efter bestemmelserne i årsregnskabslovens § 32. Indtægter ved salg af varer indregnes i resultatopgørelsen på tidspunktet for levering og risikoens overgang, såfremt indtægten kan opgøres pålideligt. Omsætningen opgøres efter fradrag af moms, afgifter og rabatter.

## Personaleomkostninger

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

## 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
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3 - 10 år	20%

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.

### **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. Kapitalandele i tilknyttede og 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 nettorealiseringsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

#### **Tilgodehavender**

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

#### **Periodeafgrænsningsposter, aktiver**

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter forudbetalte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

#### **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.

#### **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 acontoskatter.

#### **Eventualaktiver og -forpligtelser**

Eventualaktiv indregnes i balancen under omsætningsaktiver.

# Resultatopgørelse 1. okt 2015 - 30. sep 2016

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
<b>Bruttoresultat</b> .....		<b>424.327</b>	<b>486.950</b>
Personaleomkostninger .....	1	-228.919	-243.731
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver .....		-13.938	-10.854
<b>Resultat af ordinær primær drift</b> .....		<b>181.470</b>	<b>232.364</b>
Andre finansielle indtægter .....	2	40.706	0
Øvrige finansielle omkostninger .....	3	-1.026	-20.058
<b>Ordinært resultat før skat</b> .....		<b>221.150</b>	<b>212.307</b>
Andre skatter .....		-59.211	-39.125
<b>Årets resultat</b> .....		<b>161.939</b>	<b>173.182</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat .....		161.939	173.182
<b>I alt</b> .....		<b>161.939</b>	<b>173.182</b>

# Balance 30. september 2016

## Aktiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....		0	13.738
<b>Materielle anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>0</b>	<b>13.738</b>
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder .....		62.500	62.500
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt .....</b>	<b>4</b>	<b>62.500</b>	<b>62.500</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>62.500</b>	<b>76.238</b>
Råvarer og hjælpematerialer .....		21.000	15.799
<b>Varebeholdninger i alt .....</b>	<b>5</b>	<b>21.000</b>	<b>15.799</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....		128.766	21.609
Igangværende arbejder for fremmed regning .....	6	50.000	115.342
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder .....		0	272
Udskudte skatteaktiver .....		75.755	134.966
Andre tilgodehavender .....		361.304	319.029
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse .....		116.487	0
Periodeafgrænsningsposter .....		0	16.236
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>732.312</b>	<b>607.454</b>
Likvide beholdninger .....		65.115	0
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>818.427</b>	<b>623.253</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>880.927</b>	<b>699.491</b>

# Balance 30. september 2016

## Passiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Registreret kapital mv. ....		125.000	125.000
Overført resultat .....		252.003	90.064
<b>Egenkapital i alt .....</b>	<b>7</b>	<b>377.003</b>	<b>215.064</b>
Gæld til banker .....		7.999	-58.941
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....		253.072	317.042
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder .....		184.955	182.450
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....		57.898	40.621
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse .....		0	3.256
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>503.924</b>	<b>484.428</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>503.924</b>	<b>484.428</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>880.927</b>	<b>699.491</b>

# Noter

## 1. Personaleomkostninger

	<b>2015/16</b>	<b>2014/15</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Lønninger	211.055	220.653
Pensioner	0	1.440
Omkostninger til social sikring m.v.	12.102	991
Andre personaleomkostninger	5.762	20.647
	<b>228.919</b>	<b>243.731</b>

## 2. Andre finansielle indtægter

	<b>2015/16</b>	<b>2014/15</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Renterefusion, SKAT	2.248	0
Rente af mellemregninger	38.458	0
	<b>40.706</b>	<b>0</b>

## 3. Øvrige finansielle omkostninger

	<b>2015/16</b>	<b>2014/15</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Andre finansielle omkostninger	1.026	20.058
	<b>1.026</b>	<b>20.058</b>

## 4. Finansielle anlægsaktiver i alt

	<b>2015/16</b>	<b>2014/15</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Kostpris	62.500	62.500
	<b>62.500</b>	<b>62.500</b>

## 5. Varebeholdninger i alt

	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Hjælpematerialer	21.000	15.799
	<u>21.000</u>	<u>15.799</u>

## 6. Igangværende arbejder for fremmed regning

	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Salgsværdi af udført arbejde	50.000	115.342
	<u>50.000</u>	<u>115.342</u>

## 7. Egenkapital i alt

	Virksomheds-kapital kr.	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode kr.	Overført resultat kr.	Foreslået udbytte kr.	Ialt kr.
Saldo primo	125.000	0	90.064	0	215.064
Udloddet ordinært udbytte	0	0	0	0	0
Årets resultat	0	0	161.939	0	161.939
<b>Egenkapital ultimo</b>	<b><u>125.000</u></b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>252.003</u></b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>377.003</u></b>

## 8. Oplysning om eventualforpligtelser

Der er ingen eventualforpligtelser pr. statusdagen.

## 9. Oplysning om sikkerhedsstillelser og aktiver pantsat som sikkerhed

Der er ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger pr. statusdagen.