

VISIONEL ApS

Hørsholm Midtpunkt 184
2970 Hørsholm

Årsrapport
1. juli 2015 - 30. juni 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

25/11/2016

Søren Terp
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Erklæringer

Den uafhængige revisors erklæringer	5
---	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	7
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	8
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	11
-------------------------	----

Balance	12
---------------	----

Egenkapitalopgørelse	14
----------------------------	----

Noter	15
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	VISIONEL ApS Hørsholm Midtpunkt 184 2970 Hørsholm CVR-nr: 28304978 Regnskabsår: 01/07/2015 - 30/06/2016
Bankforbindelse	Nordea Bank Danmark A/S Nørgaardsvej 2 2800 Kgs. Lyngby
Revisor	REGISTRERET REVISIONSANPARTSSELSKAB FLEMMING JUHL NIELSEN Avderødvej 10 2980 Kokkedal DK Danmark CVR-nr: 14135308 P-enhed: 1000686446

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapport og afgivet ledelsesberetning for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 for Visionel ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vor opfattelse at den valgte regnskabspraksis er hensigtsmæssig, således at årsregnskabet efter vor opfattelse giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30 juni 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hørsholm, den 25/11/2016

Direktion

Søren Terp
direktør

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i VISIONEL ApS

Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for VISIONEL ApS for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016. Årsregnskabet, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse 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.

Den udvidede gennemgang har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Erklæringer i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Udtalelse om ledelseberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte udvidede gennemgang af årsregnskabet.

Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet

Avderød, 25/11/2016

Flemming Juhl Nielsen

Registreret Revisor

REGISTRERET REVISIONSANPARTSSELSKAB FLEMMING JUHL NIELSEN

CVR: 14135308

Ledelsesberetning

Selskabets formål

Selskabets formål er at drive handel, håndværk og industri indenfor el.

Hovedaktiviteter

Selskabet driver El-installationsfirmaet Visionel ApS

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udviser et resultat på kr. 127.773 efter tillæg/fradrag af selskabsskat med kr. 42.610.

Årets resultat anses for at være tilfredsstillende.

Selskabets balance udviser en samlet aktivmasse på kr. 1.610.671

Selskabet har en egenkapital på kr. 473.112.

Selskabets likviditet er sikret ved at selskabets ultimative ejer Søren Terp løbende stiller de nødvendige kreditfaciliteter til rådighed for selskabet i form af private lån til selskabet.

Hændelser efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke efter direktionens skøn indtruffet betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets udløb, som væsentligt vil kunne forrykke selskabets økonomiske stilling.

Forventninger til fremtiden

Selskabet forventer et tilfredsstillende resultat for det kommende regnskabsår.

Anvendt regnskabspraksis

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

Generelt om indregning og måling

Årsregnskabet er aflagt i danske kroner

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. Endvidere indregnes alle omkostninger, herunder af- og nedskrivninger 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 der er sandsynligt at selskabet er forpligtet til at betale og forpligtelsen kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet nedenfor for de enkelte regnskabsposter.

Resultatopgørelsen

Indtægtskriterier

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes ekskl. Moms, afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende virksomhedens primære aktivitet, der er afholdt i årets løb, herunder omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, ydelser på operationelle leasingkontrakter m.v.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring m.v. til selskabets medarbejdere. I Personaleomkostningerne er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Afskrivninger

Afskrivninger omfatter afskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af forventede brugstider

Inventar	5 år
Indretning af lejede lokaler	5 år
Vareautomobil	2-5 år

Finansielle poster

Finansielle indtægter og -omkostninger indeholder renteindtægter og - omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af aktuel 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 & materielle anlægsaktiver

Goodwill og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af forventede brugstider

Inventar	5 år
Indretning af lejede lokaler	5 år
Vareautomobil	2-5 år.

Varebeholdninger

Varebeholdninger er optaget til kostpris eller fremstillingspris. Ukurante varer er nedskrevet til kr. 0.

Igangværende arbejder

Igangværende arbejder er optaget til salgspris, når arbejder er afsluttet og færdiggjort senest på statusdagen.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til kostpris. Der foretages vurdering af debitorernes solvens. Beløb som skønnes at være dubiøse er udgiftsført som hensættelse til tab på debitorer og hensættelsen er modregnet direkte i værdien af debitorer

Sambeskatning

Selskabet er datterselskab af Søren Terp Holding ApS. Selskaberne er sambeskattede efter reglerne om obligatorisk national sambeskatning. Moderselskabet er automatisk valgt som administrationsselskab i sambeskatningen, hvilket medfører at selskabet hæfter for betalingen af selskabsskatter for alle selskaber som er omfattet af sambeskatningen. Der foretages fuld refusion af såvel betalte skatter som af skatteværdien af anvendte underskud mellem de sambeskattede selskaber.

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst regulerede for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte a/contoskatter.

Udskudt skat måles af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles tilsvarende til nettorealisationsværdi svarende til den værdi, der forventes at kunne realiseres til. Kan udskudte skatteaktiver alene realiseres gennem fremtidig indtjening, tillægges den fremtidige indtjening alene vægt ved vurderingen af skatteaktivet i det omfang, at der foreligger en begrundet formodning om, at denne indtjening vil kunne opnås.

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 bortset fra poster, der føres direkte på egenkapitalen.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes til kostprisen ved låneoptagelsen. Efterfølgende opgøres de til amortiseret kostpris, hvilket for korte og uforrentede gældsforpligtelser normalt svarer til den nominelle værdi. Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svare til nominel kostpris.

Resultatopgørelse 1. jul 2015 - 30. jun 2016

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		1.884.315	1.894.468
Personaleomkostninger	1	-1.692.208	-1.675.597
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		1.320	-3.000
Resultat af ordinær primær drift		193.427	215.871
Andre finansielle indtægter		4.230	1.716
Øvrige finansielle omkostninger		-27.274	-51.537
Ordinært resultat før skat		170.383	166.050
Skat af årets resultat		-42.610	-53.641
Årets resultat		127.773	112.409
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		127.773	112.409
I alt		127.773	112.409

Balance 30. juni 2016

Aktiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		128.535	1.500
Materielle anlægsaktiver i alt		128.535	1.500
Deposita		27.351	26.507
Finansielle anlægsaktiver i alt		27.351	26.507
Anlægsaktiver i alt		155.886	28.007
Fremstillede varer og handelsvarer		475.000	525.000
Varebeholdninger i alt		475.000	525.000
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		487.364	147.193
Igangværende arbejder for fremmed regning		385.600	717.452
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		9.265	5.705
Udskudte skatteaktiver		0	9.079
Andre tilgodehavender		149	0
Periodeafgrænsningsposter		14.490	23.865
Tilgodehavender i alt		896.868	903.294
Likvide beholdninger		82.917	226.460
Omsætningsaktiver i alt		1.454.785	1.654.754
Aktiver i alt		1.610.671	1.682.761

Balance 30. juni 2016

Passiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Overkurs ved emission		7.500	7.500
Overført resultat		340.612	212.839
Egenkapital i alt		473.112	345.339
Hensættelse til udskudt skat		913	0
Hensatte forpligtelser i alt		913	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		64.031	153.888
Skyldig selskabsskat		32.637	33.459
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		404.561	544.916
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		635.417	605.159
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		1.136.646	1.337.422
Gældsforpligtelser i alt		1.136.646	1.337.422
Passiver i alt		1.610.671	1.682.761

Egenkapitalopgørelse 1. jul 2015 - 30. jun 2016

	Registreret kapital mv. kr.	Overkurs ved emission kr.	Overført resultat kr.	I alt kr.
Egenkapital, primo	125.000	7.500	212.839	345.339
Årets resultat		-7.500	135.273	127.773
Egenkapital, ultimo	125.000	0	348.112	473.112

Noter

1. Personaleomkostninger

	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Antal ansatte	4	4
Løn og gager	1.430.393	1.412.674
Pensionsbidrag	154.610	178.846
Andre omkostninger til social sikring	26.056	13.469
Arbejdsskadeforsikring	17.979	21.131
Personaleomkostninger, kurser og uddannelse m.v.	63.170	49.477
	<u>1.692.208</u>	<u>1.675.597</u>

2. Oplysning om sikkerhedsstillelser og aktiver pantsat som sikkerhed

Indgåede kontrakter

Huslejekontrakt (årlig betaling ca 81.000)

Leasingkontrakter i automobiler (årlig betaling ca 50.000)

Sambeskatning:

Selskabet hæfter solidarisk med moderselskabet Søren Terp Holding ApS for skat af koncernens sambeskattede indkomst.

Virksomhedspant

Til sikkerhed for gæld i pengeinstitutter er tinglyst virksomhedspant stort kr 500.000 med sikkerhed i varelager, driftsmidler, rettigheder m.v.

Arbejdsgarantier

Til sikkerhed for arbejdsgarantier kr 15.555 er stillet sikkerhed i indestående i pengeinstitutter kr 24.509 (likvider)

3. Oplysning om ejerskab

Ejerforhold

Nominel kr. 125.000 ejes af Søren Terp Holding ApS.

4. Information om gennemsnitligt antal ansatte

	2015/16	2014/15
Antal ansatte, primo	5	5
Antal ansatte, ultimo	5	5