

VISIONEL ApS

Hørsholm Midtpunkt 184
2970 Hørsholm

Årsrapport
1. juli 2017 - 30. juni 2018

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

15/11/2018

Søren Terp
Dirigent

(Urevideret)

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Erklæringer

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger	5
---	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	6
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	7
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	10
-------------------------	----

Balance	11
---------------	----

Egenkapitalopgørelse	13
----------------------------	----

Noter	14
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	VISIONEL ApS Hørsholm Midtpunkt 184 2970 Hørsholm Telefonnummer: 45570636 e-mailadresse: info@visionel.dk CVR-nr: 28304978 Regnskabsår: 01/07/2017 - 30/06/2018
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 2017 - 30. juni 2018 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 2018 samt af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30 juni 2018.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hørsholm, den 15/11/2018

Direktion

Søren Terp
direktør

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsrapporten for det kommende regnskabsår for opfyldt.

Direktionen indstiller derfor til generalforsamlingen at det besluttes, at årsrapporten for det kommende regnskabsår ikke skal revideres.

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til kapitalejerne i Visionel ApS

Opstilling af årsregnskabet

Vi har efter aftale med ledelsen opstillet årsregnskabet for Visionel ApS for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018 på grundlag af virksomhedens bogføring og øvrige oplysninger, som ledelsen har tilvejebragt.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Virksomhedens ledelse har ansvaret for årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet .

Udført arbejde ved opstilling af årsregnskabet

Opstilling af årsregnskabet omfatter regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet aflægges efter årsregnskabsloven.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere ledelsen med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisors Ethiske regler for revisorer, herunder principper for integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Revisors ansvar for årsregnskabet

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet os for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Avderød, 15/11/2018

Flemming Juhl Nielsen , mne888

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 efter skat på kr. 83.181.

Selskabets balance udviser en samlet aktivmasse på kr. 1.533.786.

Selskabet har en egenkapital på kr. 340.867.

Årets resultat anses for at være tilfredsstillende

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. Der er foretaget tilvalg af enkelte regler i regnskabsklasse C.

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
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

Materielle anlægsaktiver

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
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 et 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 administrationselskab 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 svarer til nominal kostpris.

Resultatopgørelse 1. jul. 2017 - 30. jun. 2018

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		1.759.212	1.447.843
Personaleomkostninger	1	-1.546.329	-1.636.008
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-55.848	-55.848
Resultat af ordinær primær drift		157.035	-244.013
Andre finansielle indtægter		710	1.198
Øvrige finansielle omkostninger		-32.179	-28.631
Ordinært resultat før skat		125.566	-271.446
Skat af årets resultat		-42.385	56.020
Årets resultat		83.181	-215.426
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		83.181	-215.426
I alt		83.181	-215.426

Balance 30. juni 2018

Aktiver

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		130.073	185.921
Materielle anlægsaktiver i alt		130.073	185.921
Deposita		48.404	28.220
Finansielle anlægsaktiver i alt		48.404	28.220
Anlægsaktiver i alt		178.477	214.141
Fremstillede varer og handelsvarer		600.000	593.306
Varebeholdninger i alt		600.000	593.306
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		118.060	91.780
Igangværende arbejder for fremmed regning		303.924	360.833
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		27.495	26.265
Udskudte skatteaktiver		12.713	55.098
Andre tilgodehavender		149	149
Periodeafgrænsningsposter		19.495	19.164
Tilgodehavender i alt		481.836	553.289
Likvide beholdninger		273.473	109.467
Omsætningsaktiver i alt		1.355.309	1.256.062
Aktiver i alt		1.533.786	1.470.203

Balance 30. juni 2018

Passiver

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Overført resultat		215.867	132.686
Egenkapital i alt		340.867	257.686
Leverandører af varer og tjenesteydelser		53.468	59.394
Skyldig selskabsskat		0	13.628
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		458.662	488.151
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		680.789	651.344
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		1.192.919	1.212.517
Gældsforpligtelser i alt		1.192.919	1.212.517
Passiver i alt		1.533.786	1.470.203

Egenkapitalopgørelse 1. jul. 2017 - 30. jun. 2018

	Registreret kapital mv. kr.	Overført resultat kr.	I alt kr.
Egenkapital, primo	125.000	132.686	257.686
Årets resultat		83.181	83.181
Egenkapital, ultimo	125.000	215.867	340.867

Noter

1. Personaleomkostninger

	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Løn og gager	1.317.784	1.410.570
Pensionsbidrag	168.741	154.282
Andre omkostninger til social sikring	14.989	15.631
Arbejdsskadeforsikring m.v.	36.827	32.287
Personaleomkostninger, kurser og uddannelse m.v.	3.863	23.238
	1.546.329	1.636.008

2. Oplysning om sikkerhedsstillelser og aktiver pantsat som sikkerhed

Indgåede kontrakter

Huslejekontrakt (årlig betaling ca 128.000)

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.

3. Oplysning om ejerskab

Ejerforhold

Nominel kr. 125.000 ejes af Søren Terp Holding ApS.

4. Information om gennemsnitligt antal ansatte

	2017/18	2016/17
Antal ansatte, primo	5	5
Gennemsnitligt antal ansatte	0	0
Antal ansatte, ultimo	5	5