

VISIONEL ApS

Hørsholm Midtpunkt 184
2970 Hørsholm

Årsrapport
1. juli 2018 - 30. juni 2019

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

30/11/2019

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: 01/07/2018 - 30/06/2019

Revisor

REGISTRERET REVISIONSANPARTSSELSKAB FLEMMING JUHL
NIELSEN

Avderødvej 10

2980 Kokkedal

DK Danmark

CVR-nr: 14135308

P-enhed: 1000686446

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsperioden 01. juli 2018 - 30. juni 2019 for VISIONEL ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er ledelsens opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling samt af resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Generalforsamlingens beslutning om fravalg af revision.

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

Ledelsen anser betingelserne for at udelade revision for opfyldt.

Hørsholm, den 30/11/2019

Direktion

Søren Terp

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Indledning

Til kapitalejerne i Visionel ApS

Opstilling af årsregnskabet

Vi har efter aftale med ledelsen opstillet årsregnskabet for Visionel ApS for regnskabsåret 1. juli 2018 - 30. juni 2019 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, 30/11/2019

Flemming Juhl Nielsen , mne888

Registreret Revisor

REGISTRERET REVISIONSANPARTSSELSKAB FLEMMING JUHL NIELSEN

CVR-nr.: 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. 55.131.

Selskabets balance udviser en samlet aktivmasse på kr. 1.734.387.

Selskabet har en egenkapital på kr. 395.998.

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

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten indeholder en sammentrækning af nettoomsætning, vareforbrug samt andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætningen

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
Vareautomobiler	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, de 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. 2018 - 30. jun. 2019

	Note	2018/19 kr.	2017/18 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		1.882.336	1.759.212
Personaleomkostninger	1	-1.721.192	-1.546.329
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-71.248	-55.848
Resultat af ordinær primær drift		89.896	157.035
Andre finansielle indtægter		133	710
Øvrige finansielle omkostninger		-32.467	-32.179
Ordinært resultat før skat		57.562	125.566
Skat af årets resultat		-2.431	-42.385
Årets resultat		55.131	83.181
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		55.131	83.181
I alt		55.131	83.181

Balance 30. juni 2019

Aktiver

	Note	2018/19 kr.	2017/18 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		74.225	130.073
Materielle anlægsaktiver i alt		74.225	130.073
Deposita		48.757	48.404
Finansielle anlægsaktiver i alt		48.757	48.404
Anlægsaktiver i alt		122.982	178.477
Fremstillede varer og handelsvarer		600.000	600.000
Varebeholdninger i alt		600.000	600.000
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		147.169	118.060
Igangværende arbejder for fremmed regning		256.734	303.924
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		32.628	27.495
Udskudte skatteaktiver		10.282	12.713
Andre tilgodehavender		149	149
Periodeafgrænsningsposter		27.606	19.495
Tilgodehavender i alt		474.568	481.836
Likvide beholdninger		536.837	273.473
Omsætningsaktiver i alt		1.611.405	1.355.309
Aktiver i alt		1.734.387	1.533.786

Balance 30. juni 2019

Passiver

	Note	2018/19 kr.	2017/18 kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Overført resultat		270.998	215.867
Egenkapital i alt		395.998	340.867
Leverandører af varer og tjenesteydelser		76.842	53.468
Skyldig selskabsskat		0	0
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		549.985	458.662
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		711.562	680.789
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		1.338.389	1.192.919
Gældsforpligtelser i alt		1.338.389	1.192.919
Passiver i alt		1.734.387	1.533.786

Egenkapitalopgørelse 1. jul. 2018 - 30. jun. 2019

	Registreret kapital mv. kr.	Overført resultat kr.	I alt kr.
Egenkapital, primo	125.000	215.867	340.867
Årets resultat		55.131	55.131
Egenkapital, ultimo	125.000	270.998	395.998

Noter

1. Personaleomkostninger

	2018/19	2017/18
	kr.	kr.
Løn og gager	1.463.881	1.317.784
Pensionsbidrag	174.084	168.741
Andre omkostninger til social sikring	18.026	14.989
Arbejdsskadeforsikring m.v.	36.630	19.313
Personaleomkostninger, kurser og uddannelse m.v.	28.571	25.502
	1.721.192	1.546.329

2. Oplysning om usikkerhed om going concern

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.

3. Oplysning om sikkerhedsstillelser og aktiver pantsat som sikkerhed

Indgåede kontrakter

Huslejekontrakt (årlig betaling ca 130.000)

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.

4. Oplysning om ejerskab

Ejerforhold

Nominel kr. 125.000 ejes af Søren Terp Holding ApS.

5. Information om gennemsnitligt antal ansatte

	2018/19
Gennemsnitligt antal ansatte	5