

TS - EL ApS

Toftevej 45
3250 Gilleleje

Årsrapport
1. juli 2016 - 30. juni 2017

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den**

29/09/2017

Hans Christian Stenskilde
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

| | |
|------------------------------|---|
| Virksomhedsoplysninger | 3 |
|------------------------------|---|

Påtegninger

| | |
|-------------------------|---|
| Ledelsespåtegning | 4 |
|-------------------------|---|

Ledelsesberetning

| | |
|-------------------------|---|
| Ledelsesberetning | 5 |
|-------------------------|---|

Årsregnskab

| | |
|--------------------------------|---|
| Anvendt regnskabspraksis | 6 |
|--------------------------------|---|

| | |
|-------------------------|---|
| Resultatopgørelse | 9 |
|-------------------------|---|

| | |
|---------------|----|
| Balance | 10 |
|---------------|----|

| | |
|----------------------------|----|
| Egenkapitalopgørelse | 12 |
|----------------------------|----|

| | |
|-------------|----|
| Noter | 13 |
|-------------|----|

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

TS - EL ApS

Toftevej 45

3250 Gilleleje

Telefonnummer: 48361110

e-mailadresse: jt@ts-el.dk

CVR-nr: 28327552

Regnskabsår: 01/07/2016 - 30/06/2017

Bankforbindelse

Nordea A/S

Stengade 45

3000 Helsingør

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2016/2017 for TS-EL ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver, finansielle stilling samt resultat.

Direktionen erklærer, at selskabet opfylder betingelserne for fravalg af revision.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Søborg, den 26/09/2017

Direktion

Jesper Skov Thomasen

Hans Christian Stenskilde

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets aktivitet har i lighed med tidlige år, bestået af de i elinstallationsbranchen gængse installations- og reparationsarbejder.

Anvendt regnskabspraksis

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

Ændring i anvendt regnskabspraksis

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

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 ressourcer 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.

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

Resultatopgørelse

Nettoomsætning

Nettoomsætningen fra salg og tjenesteydelser indregnes i resultatopgørelsen når ydelsen er udført og leveret, normalt fakturatidspunkt. Igangværende arbejder for fremmed regning, indregnes efter produktionsmetoden. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og med fradrag af eventuelle rabatter.

Produktionsomkostninger

Produktionsomkostninger omfatter de produktionsomkostninger der er afholdt for at opnå årets indregnede omsætning. Eksempelvis kan nævnes varekøb, produktionsløn, fremmed arbejde, ændringer i varelagre, leje af driftsmidler, køb af værktøj, drift af servicevogne, rejseomkostninger, lokaleomkostninger, forsikringer samt øvrige personaleomkostninger og afskrivninger henførbare til funktionen, produktion.

Distributionsomkostninger

Distributionsomkostninger omfatter bl.a., annonce- og reklameomkostninger samt repræsentationsomkostninger.

Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger omfatter omkostninger til virksomhedens administrative funktioner, herunder bl.a. kontorholdsomkostninger, omkostninger til databehandling, revisor og rådgiverhonorar, småanskaffelser til administration samt kommunikationsomkostninger og afskrivninger henførbare til, administration.

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til selskabets aktiviteter, herunder tilskud fra AER, AUB samt fortjeneste ved salg af immaterielle- og materielle anlægsaktiver.

Andre finansielle indtægter

Posten omfatter renteindtægter herunder renteindtægter fra debitorer m.v.

Øvrige finansielle omkostninger

Posten omfatter renteomkostninger og provision til kreditinstitutter, renter til leverandører, stempel- og låneomkostninger samt evt. renter og gebyrer til offentlige myndigheder.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af aktuel skat af årets skattepligtige indkomst og årets forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del der kan henføres til posterne direkte i egenkapitalen.

Selskabet er omfattet af acontoskatteordningen.

Balance**Materielle anlægsaktiver**

Indretning af lejede lokaler måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

Der foretages lineære afskrivninger over den forventede brugstid, baseret på en individuel vurdering af aktivernes forventede brugstid:

| | |
|---------------------------|-------|
| Indretning lejede lokaler | 10 år |
|---------------------------|-------|

Småanskaffelser omkostningsføres i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret i h.t. de skattemæssige regler, herunder henset til samhörighed med eksisterende aktiv og den beløbsmæssige grænse.

Materielle anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdien, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

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

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i associerede virksomheder indregnes til kostpris.

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle -, materielle - og finansielle anlægsaktiver vurderes årligt for indikationer for værdiforringelse udover det, som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest for hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Varebeholdninger

Varelageret måles til kostpriser respektive dagspriser, hvor disse er lavere. Der foretages nedskrivning for ukurans.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, svarende til nominal værdi. Der nedskrives til i mødegåelse af forventet tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Egenkapital - udbytte

Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på den ordinære generalforsamling. Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatte.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud måles til den værdi, hvortil de forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser. Eventuelle udskudte skatteaktiver måles til nettorealisation sværdi.

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.

Gældsforpligtelser

Gæld måles som udgangspunkt til amortiseret kostpris. Hvor der hverken er kurstab eller kursgevinst, svarer dette i al væsentlighed til nominal værdi.

Leverandørgæld, selskabsskat og anden gæld er målt til nettorealisation sværdi.

Resultatopgørelse 1. jul 2016 - 30. jun 2017

| | Note | 2016/17 kr. | 2015/16 kr. |
|--|------|----------------|----------------|
| Nettoomsætning | | 3.737.584 | 3.325.931 |
| Produktionsomkostninger | | -3.019.938 | -2.970.961 |
| Bruttoresultat | | 717.646 | 354.970 |
| Distributionsomkostninger | | -29.601 | -21.054 |
| Administrationsomkostninger | | -122.983 | -119.745 |
| Andre driftsindtægter | | 63.015 | 25.753 |
| Resultat af ordinær primær drift | | 628.077 | 239.924 |
| Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder | | 0 | 0 |
| Andre finansielle indtægter | | 0 | 0 |
| Øvrige finansielle omkostninger | | -2.356 | -973 |
| Ordinært resultat før skat | | 625.721 | 238.951 |
| Skat af årets resultat | 1 | -140.470 | -55.132 |
| Årets resultat | | 485.251 | 183.819 |
| Forslag til resultatdisponering | | | |
| Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen | | 0 | 180.000 |
| Overført resultat | | 485.251 | 3.819 |
| I alt | | 485.251 | 183.819 |

Balance 30. juni 2017

Aktiver

| | Note | 2016/17 kr. | 2015/16 kr. |
|---|----------|------------------|------------------|
| Indretning af lejede lokaler | | 0 | 1.443 |
| Materielle anlægsaktiver i alt | 2 | 0 | 1.443 |
| Kapitalandele i associerede virksomheder | | 31.250 | 31.250 |
| Finansielle anlægsaktiver i alt | 3 | 31.250 | 31.250 |
| Anlægsaktiver i alt | | 31.250 | 32.693 |
| Fremstillede varer og handelsvarer | | 48.712 | 45.899 |
| Varebeholdninger i alt | | 48.712 | 45.899 |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | | 648.151 | 253.236 |
| Igangværende arbejder for fremmed regning | | 629.807 | 208.553 |
| Andre tilgodehavender | | 7.639 | 0 |
| Periodeafgrænsningsposter | | 46.604 | 49.243 |
| Tilgodehavender i alt | | 1.332.201 | 511.032 |
| Likvide beholdninger | | 738.521 | 816.988 |
| Omsætningsaktiver i alt | | 2.119.434 | 1.373.919 |
| Aktiver i alt | | 2.150.684 | 1.406.612 |

Balance 30. juni 2017

Passiver

| | Note | 2016/17 kr. | 2015/16 kr. |
|--|------|------------------|------------------|
| Registreret kapital mv. | | 125.000 | 125.000 |
| Overført resultat | | 1.240.862 | 755.611 |
| Forslag til udbytte | | | 180.000 |
| Egenkapital i alt | | 1.365.862 | 1.060.611 |
| Hensættelse til udskudt skat | | 0 | 0 |
| Hensatte forpligtelser i alt | | 0 | 0 |
| Skyldig selskabsskat | | 130.470 | 45.132 |
| Langfristede gældsforpligtelser i alt | | 130.470 | 45.132 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | | 340.070 | 143.808 |
| Skyldig selskabsskat | | 0 | 47.482 |
| Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring | | 314.282 | 109.579 |
| Kortfristede gældsforpligtelser i alt | | 654.352 | 300.869 |
| Gældsforpligtelser i alt | | 784.822 | 346.001 |
| Passiver i alt | | 2.150.684 | 1.406.612 |

Egenkapitalopgørelse 1. jul 2016 - 30. jun 2017

| | Registreret kapital mv. | Overført resultat | Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen | I alt |
|---------------------------|--|------------------------------|--|--------------|
| | kr. | kr. | kr. | kr. |
| Egenkapital, primo | 125.000 | 755.611 | 180.000 | 1.060.611 |
| Betalt udbytte | | | -180.000 | -180.000 |
| Årets resultat | | 485.251 | | 485.251 |
| Egenkapital, ultimo | 125.000 | 1.240.862 | 0 | 1.365.862 |

Noter

1. Skat af årets resultat

| | 2016/17 kr. | 2015/16 kr. |
|------------------------------------|-----------------|----------------|
| Aktuel skat | -140.470 | -55.132 |
| Ændring af udskudt skat | 0 | 0 |
| Regulering vedrørende tidligere år | 0 | 0 |
| | <u>-140.470</u> | <u>-55.132</u> |

2. Materielle anlægsaktiver i alt

| | kr. |
|-------------------------------------|-----------------------|
| Kostpris primo | <u>16.980</u> |
| Tilgang | 0 |
| Afgang | 0 |
| Kostpris ultimo | <u>16.980</u> |
| Af- og nedskrivning primo | -15.537 |
| Årets afskrivning | -1.443 |
| Tilbageførsel ved afgang | 0 |
| Af- og nedskrivning ultimo | <u>-16.980</u> |
| Regnskabsmæssig værdi ultimo | <u>0</u> |

3. Finansielle anlægsaktiver i alt

| | Kapitalandele i associerede virksomheder kr. |
|-------------------------------------|---|
| Kostpris primo | 31.250 |
| Tilgang | 0 |
| Afgang | 0 |
| Kostpris ultimo | 31.250 |
| | |
| Regnskabsmæssig værdi ultimo | 31.250 |

Kapitalandele i associerede virksomheder omfatter:

Hovedtal for den associerede virksomhed pr. 31. december 2016.

| Navn, retsform og hjemsted | Ejerandel | Egenkapital | Årets resultat |
|---|-----------|-------------|-------------------|
| HV EL ApS, 6000 Kolding, CVR nr. 28308000 | 25 % | 121.235 | 66.371 |

4. Oplysning om eventualforpligtelser

Leasingforpligtelser overstiger ikke kr. 77.734
Leasingydelserne fordeler sig således:
2017/18 kr. 77.734

5. Information om gennemsnitligt antal ansatte

| | 2016/17 | 2015/16 |
|------------------------------------|---------|---------|
| Gennemsnitligt antal ansatte | 4 | 3 |