

AUT. EL-INSTALLATØR HENRIK JUNKER SØRENSEN ApS

Holmevej 5
2765 Smørum

Årsrapport
1. januar 2018 - 31. december 2018

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

21/03/2019

Henning Bech Frederiksen

Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	5
-------------------------	---

Årsregnskab

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

Resultatopgørelse	8
-------------------------	---

Balance	9
---------------	---

Noter	11
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden AUT. EL-INSTALLATØR HENRIK JUNKER SØRENSEN ApS
Holmevej 5
2765 Smørum

Telefonnummer: 44689299

CVR-nr: 29619026
Regnskabsår: 01/01/2018 - 31/12/2018

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2018 for Aut. El-installatør Henrik Junker Sørensen ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

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

Årsrapporten vil fremover fortsat ikke blive revideret, da selskabet opfylder de gældende betingelser for undladelse heraf.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ledøje, den 15/03/2019

Direktion

Henrik Junker Sørensen

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Virksomhedens aktivitet er etablering af elinstallationer og lignende i bred forstand.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat er pænt forbedret i forhold til sidste års resultat, og efter forventningerne.

Begivenheder efter regnskabsafslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Forventet udvikling

Næste års resultat forventes på samme niveau.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Der er foretaget tilvalg af enkelte regler i regnskabsklasse C.

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til forrige år.

Nettoomsætning

Nettoomsætning består af indtægter fra salg af varer og tjenesteydelser ekskl. moms som er indtjent i regnskabsperioden.

Produktionsomkostninger

Disse omfatter omkostninger til produktionsløn, materialer samt øvrige variable omkostninger og afskrivninger.

Salgsomkostninger

Salgsomkostninger omfatter omkostninger, der afholdes til salgskampagner, reklameomkostninger og afskrivninger.

Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger omfatter omkostninger, der afholdes til ledelse og administration af selskabet, herunder omkostninger til det administrative personale og ledelsen samt kontorholdsomkostninger og afskrivninger.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat udgør 22% af det regnskabsmæssige resultat korrigeret for ikke indkomstskattepligtige og ikke fradragsberettigede poster.

Skat af årets resultat er sammensat af den forventede skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for årets forskydning i udskudt skat.

Balance

Anlægsaktiver er optaget til den værdi, som de i en salgssituation menes at kunne indbringe.

Der er anvendt følgende levetider for de enkelte grupper under anlægsaktiverne:

Goodwill	7 år
Biler	5 år
Inventar og driftsmidler	5 år
EDB	3 år
Indretning af lejede lokaler	5 år

Aktiver med en kostpris på under kr. 13.500 pr. enhed er omkostningsført i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Tilgodehavender

Tilgodehavender er optaget til nominal værdi og værdien er reduceret med nedskrivning til imødegåelse af tab.

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og -tilgodehavender indregnes i balancen som beregnet skat af årets

skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt betalte acontoskatter.

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 resultatet.

Hensættelser til udskudt skat

Der er hensat til udskudt skat 22,0% af forskellen mellem regnskabsmæssige og skattemæssigt foretagne afskrivninger og nedskrivninger på anlægsaktiver og tilgodehavender fra salg. Skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud indgår i opgørelsen.

Kortfristet gæld

Kortfristet gæld er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. jan. 2018 - 31. dec. 2018

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Bruttoresultat		1.374.254	1.160.207
Distributionsomkostninger		-29.489	-40.858
Administrationsomkostninger	1	-944.678	-896.676
Andre driftsindtægter		136	39.531
Andre driftsomkostninger		0	-9.296
Resultat af ordinær primær drift		400.223	252.908
Andre finansielle indtægter		1.581	3.051
Øvrige finansielle omkostninger		-6.442	-9.083
Ordinært resultat før skat		395.362	246.876
Skat af årets resultat	2	-86.954	-54.470
Årets resultat		308.408	192.406
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		300.000	200.000
Overført resultat		8.408	-7.594
I alt		308.408	192.406

Balance 31. december 2018

Aktiver

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Goodwill		0	0
Immaterielle anlægsaktiver i alt		0	0
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		339.647	463.111
Materielle anlægsaktiver i alt	3	339.647	463.111
Andre tilgodehavender		67.674	21.969
Deposita		2.573	2.573
Finansielle anlægsaktiver i alt		70.247	24.542
Anlægsaktiver i alt		409.894	487.653
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		337.956	223.047
Periodeafgrænsningsposter		27.036	44.865
Tilgodehavender i alt		364.992	267.912
Likvide beholdninger		1.063.288	1.195.646
Omsætningsaktiver i alt		1.428.280	1.463.558
Aktiver i alt		1.838.174	1.951.211

Balance 31. december 2018

Passiver

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Andre reserver		527.230	534.824
Overført resultat		8.408	-7.594
Forslag til udbytte		300.000	200.000
Egenkapital i alt		960.638	852.230
Hensættelse til udskudt skat		7.132	11.764
Hensatte forpligtelser i alt		7.132	11.764
Leverandører af varer og tjenesteydelser		143.415	164.871
Skyldig selskabsskat		91.586	47.806
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring	4	571.608	719.489
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		37.657	135.910
Periodeafgrænsningsposter		26.138	19.141
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		870.404	1.087.217
Gældsforpligtelser i alt		870.404	1.087.217
Passiver i alt		1.838.174	1.951.211

Noter

1. Administrationsomkostninger

Personaleomkostninger	2018	2017
Af de samlede personaleomkostninger udgør løn og gager	2.500.108	2.417.141

Af- og nedskrivninger	2018 kr.	2017 kr.
Indeholdt i resultatopgørelsen i følgende funktioner:		
Produktionsomkostninger	123.464	106.251
Administrationsomkostninger	0	0
Afskrivninger i alt	123.464	106.251

2. Skat af årets resultat

	2018 kr.	2017 kr.
Beregnet skat af årets resultat	-91.586	-47.806
Regulering af udskudt skat	4.632	-6.664
Årets Skat	-86.954	-54.470

3. Materielle anlægsaktiver i alt

	Deposita kr.	Andre anlæg Goodwill driftsmateriel og inventar kr.	kr.
Kostpris primo	2.573	400.000	684.511
Tilgang	0	0	0
Afgang	0	0	0
Kostpris ultimo	2.573	400.000	684.511
Akkumulere afskrivninger primo	0	-400.000	-221.400
Årets afskrivning	0	0	-123.464
Årets afgang	0	0	0
Akkumulerede afskrivninger ultimo	0	-400.000	-344.864
Regnskabsmæssig værdi ultimo	2.573	0	339.647

4. Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring

	2018	2017
	kr.	kr.
Andre kreditorer	0	50.709
Skyldig vedr. personale	123.233	138.545
Skyldig A-skat m.m.	222.393	207.449
Skyldig moms	225.982	322.786
	<u>571.608</u>	<u>719.489</u>

5. Oplysning om eventualforpligtelser

Der er over for kunder stillet garantier for kr. 74.671, som er afdækket i pengeinstitut.

6. Information om gennemsnitligt antal ansatte

Gennemsnitligt antal ansatte	2018
	6