

BALTZER EL-INSTALLATION ApS

Firskovvej 25
2800 Kgs. Lyngby

Årsrapport
1. oktober 2015 - 30. september 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

10/03/2017

Thorkild Baltzer
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Erklæringer

Den uafhængige revisors revisionspåtegning	5
--	---

Ledelsesberetning

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

Årsregnskab

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

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

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

Noter	13
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	BALTZER EL-INSTALLATION ApS Firskovvej 25 2800 Kgs. Lyngby CVR-nr: 29793239 Regnskabsår: 01/10/2015 - 30/09/2016
Bankforbindelse	Danske Bank Lyngby Hovedgade 25 2800 Kgs. Lyngby
Revisor	PETER MADSEN REGISTRERET REVISIONSANPARTSSELSKAB Slotsgade 61, 2 tv 3400 Hillerød DK Danmark CVR-nr: 25362403 P-enhed: 1007642217

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2015 – 30. september 2016 for Baltzer El-Installation ApS

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2016 samt resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2015 – 30. september 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Kongens Lyngby, den 10/03/2017

Direktion

Thorkild Leif Baltzer

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Til kapitalejerne i BALTZER EL-INSTALLATION ApS

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for BALTZER EL-INSTALLATION ApS for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016, der omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven. Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr 30. september 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Ledelsens ansvar for regnskabet

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 for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere selskabets evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for revisionen af regnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet. Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.

Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol.

Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.

Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om selskabets evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at selskabet ikke længere kan fortsætte driften.

Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen. Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen. I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation. Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven. Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Hillerød, 10/03/2017

Peter Madsen
Registreret revisor
PETER MADSEN REGISTRERET REVISIONSANPARTSSELSKAB
CVR: 25362403

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets formål er at drive virksomhed inden for handel specielt med elektriske artikler samt håndværksarbejde.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Det ordinære driftsresultat af selskabets aktiviteter har samlet set ikke indfriet de forventninger, der var stillet til året og årets resultat må derfor betragtes som værende utilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke indtrådt hændelser efter regnskabsårets udløb af væsentlig betydning for bedømmelsen af selskabets finansielle stilling pr. 30. september 2016.

Anvendt regnskabspraksis

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

RESULTATOPGØRELSEN

Resultatopgørelsen er opstillet funktionsopdelt.

Nettoomsætning

Salg af el-artikler indregnes som nettoomsætning, når varen er solgt og leveret.

Salgsværdien af det i året udførte el-arbejde indregnes som nettoomsætning, i takt med at arbejdet udføres.

Produktionsomkostninger

Omkostninger forbundet med udførelsen af el-arbejdet, herunder lønninger og materialeforbrug samt af- og nedskrivninger på materielle og immaterielle anlægsaktiver. Posten omfatter endvidere forbrug af handelsvarer vedrørende solgte el-artikler.

Salgs- og distributionsomkostninger

Omkostninger til salg og distribution af varer og ydelser, herunder reklameomkostninger og lønninger til salgspersonale.

Administrationsomkostninger

Omkostninger til administration, herunder lønninger til administrativt personale, samt af- og nedskrivninger på materielle og immaterielle anlægsaktiver.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger inkluderer renter samt realiserede og urealiserede valutakurs-reguleringer.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat udgør 22,0 % af det regnskabsmæssige resultat korrigeret for ikke indkomst-skattepligtige 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.

Under hensatte forpligtelser afsættes udskudt skat med 22,0 % af alle midlertidige forskelle mellem skattemæssige og regnskabsmæssige saldi.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Erhvervede anlægsaktiver 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 at blive taget i brug.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Driftsmateriel og inventar 3-10 år

Aktiver med en kostpris på under kr. 12.900 pr. enhed samt aktiver med en levetid på under 3 år indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet.

Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Varebeholdninger

Handelsvarer indregnes til kostpris eller nettorealiseringsværdi, hvis denne er lavere. Hjælpe materialer og lignende indregnes til en skønnet kostpris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser måles til pålydende værdi med fradrag af eventuel hensættelse til imødegåelse af tab, opgjort på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender. Igangværende og afsluttet ej faktureret arbejde for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde, baseret på vurdering af arbejdernes færdiggørelsesgrad, som opgøres efter en konkret vurdering af hver enkelt arbejdes stade.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Hensættelse til udskudt skat

Der hensættes til udskudt skat med 22,0 % af forskellen mellem regnskabsmæssigt og skattemæssigt foretagne afskrivninger på anlægsaktiver samt urealiserede kursgevinster og –tab på værdipapirer m.v.

Gældsforpligtelser i øvrigt

Øvrige gældsforpligtelser indregnes til kostpris på tidspunktet for stiftelse af gældsforholdet. Efterfølgende opgøres de til amortiseret kostpris, hvilket for korte og uforrentede gældsforpligtelser samt for variabelt forrentede gældsforpligtelser normalt svarer til den nominelle værdi.

Forslag til udbytte for regnskabsåret

Ledelsens forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes under egenkapitalen.

Resultatopgørelse 1. okt 2015 - 30. sep 2016

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Nettoomsætning		16.009.473	16.974.215
Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer		-7.150.879	-7.607.270
Andre eksterne omkostninger		-3.874.766	-3.631.972
Administrationsomkostninger		-1.220.388	-1.093.662
Bruttoresultat		3.763.440	4.641.311
Personaleomkostninger	1	-4.012.535	-3.899.797
Resultat af ordinær primær drift		-249.095	741.514
Andre finansielle indtægter		478	509
Øvrige finansielle omkostninger		-36.886	-56.876
Ordinært resultat før skat		-285.503	685.147
Skat af årets resultat	2	0	0
Årets resultat		-285.503	685.147
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		0	0
Overført resultat		-285.503	685.147
I alt		-285.503	685.147

Balance 30. september 2016

Aktiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		298.641	285.436
Materielle anlægsaktiver i alt	3	298.641	285.436
Anlægsaktiver i alt		298.641	285.436
Råvarer og hjælpematerialer		3.113.944	2.763.924
Varebeholdninger i alt	4	3.113.944	2.763.924
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		838.009	532.333
Igangværende arbejder for fremmed regning		610.926	594.646
Andre tilgodehavender		38.825	97.442
Periodeafgrænsningsposter		101.930	68.084
Tilgodehavender i alt		1.589.690	1.292.505
Likvide beholdninger		442.554	149.732
Omsætningsaktiver i alt		5.146.188	4.206.161
Aktiver i alt		5.444.829	4.491.597

Balance 30. september 2016

Passiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Overført resultat		670.730	956.233
Egenkapital i alt	5	795.730	1.081.233
Gæld til realkreditinstitutter		0	0
Langfristede gældsforpligtelser i alt	6	0	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		1.700.532	1.163.643
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		608	407.117
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring	7	2.947.959	1.839.604
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		4.649.099	3.410.364
Gældsforpligtelser i alt		4.649.099	3.410.364
Passiver i alt		5.444.829	4.491.597

Noter

1. Personaleomkostninger

	2015/16 kr.	2014/15 t.kr.
Lønninger inkl. ledelsesvederlag	3.570.931	3.460.776
Pensioner	299.549	293.032
Andre udgifter til social sikring	142.055	145.989
I alt	4.012.535	3.899.797

Det gennemsnitlige antal heltidsbeskæftigede har i regnskabsåret udgjort ca. 11.

2. Skat af årets resultat

	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	0	0
Regulering af udskudt skat	0	0
I alt	0	0

3. Materielle anlægsaktiver i alt

	Driftsmateriel og inventar kr.
Anskaffelsessum pr. 1. oktober 2015	783.133
Tilgang i årets løb	106.302
Afgang i årets løb	-16.312
Samlet anskaffelsessum pr. 30. september 2016	873.123
Af- og nedskrivning pr. 1. oktober 2015	497.697
Årets af- og nedskrivninger	93.097
Afskrivning vedr. årets afgang	-16.312
Samlede af- og nedskrivninger pr. 30. september 2016	574.482
Regnskabsmæssig værdi pr. 30. september 2016	298.641

4. Varebeholdninger i alt

	30/9-2016	30/9-2015
	kr.	t.kr.
Handelsvarer	2.953.944	2.583.924
Råvarer og hjælpematerialer	160.000	180.000
I alt	3.113.944	2.763.924

5. Egenkapital i alt

	Egenkapital pr. 1. oktober 2015	Overført resultat	Foreslået udbytte	Egenkapital pr. 30. september 2016
	kr.	kr.	kr.	kr.
Saldo primo	125.000	0	0	125.000
Udloddet ordinært udbytte	0	0	0	0
Årets resultat	956.233	-285.503	0	670.730
Egenkapital i alt	1.081.233	-285.503	0	795.730

6. Langfristede gældsforpligtelser i alt

Af den samlede gæld på EUR 81 (DKK 608) forfalder EUR 0 (DKK 0) efter 5 år.

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

	30/9-2016	30/9-2015
	kr.	t.kr.
Anden gæld	915.070	969.106
Mellemregning med Baltzer Ejendomme A/S	2.032.889	870.498
I alt	2.947.959	1.839.604

8. Oplysning om eventualforpligtelser

Ingen.

9. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der er afgivet sikkerhed af 3. mand overfor selskabets hovedleverandør.

10. Information om transaktioner med nærtstående parter foretaget på markedsvilkår

Bestemmende indflydelse:

Grundlag:

Thorkild Baltzer, Kulsvierparken 101, 2800 Kongens Lyngby Hovedanpartshaver

Der er i regnskabsåret ikke indgået aftaler eller på anden måde gennemført handler eller andre transaktioner med selskabet, hvor hovedanpartshaveren har økonomisk interesse.