

Årsrapport for 2018/19

EL SIKRING ApS
Borgerdiget 12
2730 Herlev
CVR-nr. 30 36 07 88

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 25. november 2019

Poul Laub Berger
dirigent

Indholdsfortegnelse

| | Side |
|---|-------------|
| Påtegninger | |
| Ledelsespåtegning | 1 |
| Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab | 2 |
| | |
| Ledelsesberetning | |
| Selskabsoplysninger | 3 |
| Ledelsesberetning | 4 |
| | |
| Årsregnskab | |
| Resultatopgørelse 1. juli 2018 - 30. juni 2019 | 5 |
| Balance 30. juni 2019 | 6 |
| Noter til årsrapporten | 8 |
| Anvendt regnskabspraksis | 11 |

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2018 - 30. juni 2019 for EL SIKRING ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2019 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2018 - 30. juni 2019.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Herlev, den 25. november 2019

Direktion

Poul Laub Berger
direktør

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejeren i EL SIKRING ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for EL SIKRING ApS for regnskabsåret 1. juli 2018 - 30. juni 2019 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som virksomheden har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, noter og anvendt regnskabspraksis.

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

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

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er virksomhedens ansvar.

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, virksomheden har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

København Ø, den 25. november 2019

Hartzberg+
statsautoriseret revisionsanpartsselskab
CVR-nr. 40 53 53 49

Hans Peter Hartzberg
Statsautoriseret revisor
MNE-nr. mne24818

Selskabsoplysninger

| | |
|------------------|---|
| Selskabet | EL SIKRING ApS Borgerdiget 12 2730 Herlev |
| | Telefon: 44927570 |
| | CVR-nr.: 30 36 07 88 |
| | Regnskabsperiode: 1. juli 2018 - 30. juni 2019 |
| | Stiftet: 14. marts 2007 |
| | Hjemsted: Herlev |
| Direktion | Poul Laub Berger, direktør |
| Revisor | Hartzberg+ statsautoriseret revisionsanpartsselskab Øster Allé 56, 1. 2100 København Ø |

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive handel, håndværk og servicevirksomhed.

Usikkerhed ved indregning og måling

Der er ikke forekommet usikkerhed ved indregning og måling i årsrapporten.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2018/19 udviser et overskud på kr. 134.684, og selskabets balance pr. 30. juni 2019 udviser en egenkapital på kr. 914.055.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

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

Resultatopgørelse 1. juli 2018 - 30. juni 2019

| | <u>Note</u> | <u>2018/19</u> kr. | <u>2017/18</u> kr. |
|--|-------------|-----------------------|-----------------------|
| Bruttofortjeneste | | 1.782.919 | 1.361.047 |
| Personaleomkostninger | 1 | <u>-1.686.765</u> | <u>-1.388.674</u> |
| Resultat før finansielle poster | | 96.154 | -27.627 |
| Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder | 2 | 65.311 | 74.903 |
| Finansielle indtægter | | 0 | 147 |
| Finansielle omkostninger | | <u>-6.513</u> | <u>-14.465</u> |
| Resultat før skat | | 154.952 | 32.958 |
| Skat af årets resultat | 3 | <u>-20.268</u> | <u>9.303</u> |
| Årets resultat | | <u>134.684</u> | <u>42.261</u> |
| | | | |
| Foreslået udbytte | | 54.000 | 52.900 |
| Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode | | 65.311 | 0 |
| Overført resultat | | <u>15.373</u> | <u>-10.639</u> |
| | | <u>134.684</u> | <u>42.261</u> |

Balance 30. juni 2019

| | <u>Note</u> | <u>2018/19</u> kr. | <u>2017/18</u> kr. |
|---|-------------|-----------------------|-----------------------|
| Aktiver | | | |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | | 0 | 0 |
| Materielle anlægsaktiver | | 0 | 0 |
| Kapitalandele i tilknyttede virksomheder | 5 | 224.547 | 159.236 |
| Finansielle anlægsaktiver | | 224.547 | 159.236 |
| Anlægsaktiver i alt | | 224.547 | 159.236 |
| Færdigvarer og handelsvarer | | 458.538 | 449.382 |
| Varebeholdninger | | 458.538 | 449.382 |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | | 220.012 | 242.294 |
| Igangværende arbejder for fremmed regning | | 391.488 | 262.776 |
| Andre tilgodehavender | | 70.845 | 89.826 |
| Udskudt skatteaktiv | | 21.938 | 42.206 |
| Selskabsskat | | 8.000 | 8.000 |
| Periodeafgrænsningsposter | | 47.150 | 31.336 |
| Tilgodehavender | | 759.433 | 676.438 |
| Likvide beholdninger | | 115.162 | 83.161 |
| Omsætningsaktiver i alt | | 1.333.133 | 1.208.981 |
| Aktiver i alt | | 1.557.680 | 1.368.217 |

Balance 30. juni 2019

| | <u>Note</u> | <u>2018/19</u> kr. | <u>2017/18</u> kr. |
|--|-------------|--------------------------------|--------------------------------|
| Passiver | | | |
| Virksomhedskapital | | 125.000 | 125.000 |
| Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode | | 99.547 | 0 |
| Overført resultat | | 635.508 | 654.371 |
| Foreslået udbytte for regnskabsåret | | <u>54.000</u> | <u>52.900</u> |
| Egenkapital | 6 | <u>914.055</u> | <u>832.271</u> |
| Modtagne forudbetalinger fra kunder | | 31.932 | 26.378 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | | 236.553 | 213.202 |
| Gæld til tilknyttede virksomheder | | 138.888 | 12.375 |
| Anden gæld | | 206.528 | 252.760 |
| Deposita | | <u>29.724</u> | <u>31.231</u> |
| Kortfristede gældsforpligtelser | | <u>643.625</u> | <u>535.946</u> |
| Gældsforpligtelser i alt | | <u>643.625</u> | <u>535.946</u> |
| Passiver i alt | | <u><u>1.557.680</u></u> | <u><u>1.368.217</u></u> |
| Eventualposter mv. | 7 | | |
| Nærtstående parter og ejerforhold | 8 | | |

Noter

| | <u>2018/19</u> | <u>2017/18</u> |
|--|-------------------------|-------------------------|
| | kr. | kr. |
| 1 Personalemkostninger | | |
| Lønninger | 1.468.972 | 1.395.246 |
| Pensioner | 166.942 | 98.868 |
| Andre omkostninger til social sikring | 29.801 | -126.799 |
| Andre personaleomkostninger | <u>21.050</u> | <u>21.359</u> |
| | <u>1.686.765</u> | <u>1.388.674</u> |
| | | |
| Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere | <u>3</u> | <u>3</u> |
| | | |
| 2 Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder | | |
| Andel af overskud i tilknyttede virksomheder | <u>65.311</u> | <u>74.903</u> |
| | <u>65.311</u> | <u>74.903</u> |
| | | |
| 3 Skat af årets resultat | | |
| Årets udskudte skat | <u>20.268</u> | <u>-9.303</u> |
| | <u>20.268</u> | <u>-9.303</u> |

Noter

4 Materielle anlægsaktiver

| | Andre anlæg, driftsmateriel og inventar |
|--|---|
| Kostpris 1. juli 2018 | 295.242 |
| Kostpris 30. juni 2019 | 295.242 |
| Af- og nedskrivninger 1. juli 2018 | 295.242 |
| Af- og nedskrivninger 30. juni 2019 | 295.242 |
| Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2019 | 0 |

| | 2018/19 kr. | 2017/18 kr. |
|---|----------------|----------------|
| 5 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder | | |
| Kostpris 1. juli 2018 | 125.000 | 125.000 |
| Kostpris 30. juni 2019 | 125.000 | 125.000 |
| Værdireguleringer 1. juli 2018 | 34.236 | -40.667 |
| Årets resultat | 65.311 | 74.903 |
| Værdireguleringer 30. juni 2019 | 99.547 | 34.236 |
| Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2019 | 224.547 | 159.236 |

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder specificerer sig således:

| Navn | Hjemsted | Ejerandel |
|----------|----------|-----------|
| DSV9 ApS | Herlev | 100% |

Noter

6 Egenkapital

| | Virksomheds- kapital | Reserve for nettoopskriv- ning efter den indre værdis metode | Overført resultat | Foreslået ud- bytte for regn- skabsåret | I alt |
|-------------------------------------|-------------------------|--|----------------------|---|----------------|
| Egenkapital 1. juli 2018 | 125.000 | 0 | 654.371 | 52.900 | 832.271 |
| Nettoeffekt ved rettelse af fejl | 0 | 34.236 | -34.236 | 0 | 0 |
| Korrigeret egenkapital 1. juli 2018 | 125.000 | 34.236 | 620.135 | 52.900 | 832.271 |
| Betalt ordinært udbytte | 0 | 0 | 0 | -52.900 | -52.900 |
| Årets resultat | 0 | 65.311 | 15.373 | 54.000 | 134.684 |
| Egenkapital 30. juni 2019 | 125.000 | 99.547 | 635.508 | 54.000 | 914.055 |

Der har ikke været ændringer i virksomhedskapitalen i de seneste 5 år.

7 Eventualposter mv.

Selskabet er som administrationsselskab sambeskattet med øvrige danske tilknyttede virksomheder, og hæfter solidarisk med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskat for indkomståret.

Selskabet har indgået operationelle leje- og leasingaftaler for følgende beløb

Restløbetid i 58 mdr. med en gennemsnitlig ydelse på tkr. 3, i alt t.kr 196.

8 Nærtstående parter og ejerforhold

Øvrige nærtstående parter

DSV9 ApS
Borgerdiget 12
2730 Herlev

Ejerforhold

Følgende kapitalejer er noteret i selskabets ejerbog som ejende minimum 5% af stemmerne eller minimum 5% af virksomhedskapitalen:

Poul Laub Berger
Borgerdiget 12
2730 Herlev

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for EL SIKRING ApS for 2018/19 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg fra højere klasser.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2018/19 er aflagt i kr.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

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 fordele 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.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

Nettoomsætning

Ved salg af varer indregnes nettoomsætningen, når fordele og risici vedrørende de solgte varer er overgået til køber, nettoomsætningen kan måles pålideligt og det er sandsynligt, at de økonomiske fordele ved salget vil tilgå selskabet.

Serviceydelser indregnes i takt med udførelse af den service, som kontrakten vedrører ved anvendelse af produktionsmetoden, hvorved nettoomsætningen svarer til salgsværdien af årets udførte serviceydelse. Metoden anvendes, når de samlede indtægter og omkostninger på serviceydelser og færdiggørelsesgraden på balancedagen kan opgøres pålideligt, og det er sandsynligt, at de økonomiske fordele, herunder, betalinger, vil tilgå selskabet.

Som færdiggørelsesgrad anvendes afholdte omkostninger i forhold til de forventede samlede omkostninger på serviceydelser.

Nettoomsætningen måles til det modtagne vederlag og indregnes eksklusive moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring m.v. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Virksomheden er administrationsselskab for sambeskatningen og afregner som følge heraf alle betalinger af selskabsskat med skattemyndighederne.

Anvendt regnskabspraksis

Årets skat, som består af årets aktuelle selskabsskat og ændring 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 posteringer direkte i egenkapitalen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

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

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug. For egne fremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og løn.

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

| | | |
|---|---|----|
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 5 | år |
|---|---|----|

Aktiver med en kostpris på under kr. 13.800 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder

Kapitalandele i dattervirksomheder måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes indre værdi opgjort efter koncernens regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab og med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Nettoopskrivning af kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder bindes som reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode under egenkapitalen, i det omfang den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen. Udbytter fra dattervirksomheder, der forventes vedtaget inden godkendelsen af årsrapporten for EL SIKRING ApS, bindes ikke på opskrivningsreserven.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealiseringsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Anvendt regnskabspraksis

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde. Salgsværdien måles på baggrund af færdiggørelsesgraden på balancedagen og de samlede forventede indtægter på det enkelte igangværende arbejde. Færdiggørelsesgraden opgøres som andelen af de afholdte omkostninger i forhold til forventede samlede omkostninger på det enkelte igangværende arbejde.

Det enkelte igangværende arbejde indregnes i balancen under tilgodehavender eller gældsforpligtelser. Nettoaktiver udgøres af summen af de igangværende arbejder, hvor salgsværdien af det udførte arbejde overstiger acontofaktureringer. Nettoforpligtelser udgøres af summen af de igangværende arbejder, hvor acontofaktureringer overstiger salgsværdien.

Periodeafgrænsningsposter

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

Egenkapital

Udbytte

Foreslået udbytte vises som en særskilt post under egenkapitalen. Udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

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 acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser i de respektive lande, 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

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Penneo

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registreret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

Poul Laub Berger

Direktør

På vegne af: EL Sikring ApS

Serienummer: CVR:30360788-RID:30841808

IP: 185.9.xxx.xxx

2019-12-01 20:27:03Z

NEM ID 

Hans Peter Hartzberg

Statsautoriseret revisor

På vegne af: Hartzberg+

Serienummer: PID:9208-2002-2-538384305766

IP: 31.148.xxx.xxx

2019-12-01 20:46:36Z

NEM ID 

Poul Laub Berger

Dirigent

På vegne af: EL Sikring ApS

Serienummer: CVR:30360788-RID:30841808

IP: 185.9.xxx.xxx

2019-12-01 21:18:44Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: AESU5-54DAX-8XZZ5-WWLAB-002ET-IJBC6

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstemplet med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>