



**Kappelskov Revision**

Godkendt Revisionsaktieselskab

# Årsrapport

1. juli 2016 - 30. juni 2017

---

## **Nordsjællands EI og Antenne ApS**

Gl. Holmegårdsvej 3, 1. tv.

3400 Hillerød

CVR-nummer: 30 49 64 93

Godkendt på selskabets generalforsamling, den / 2017

---

Jimmy Haupt Nguyen Van  
Dirigent



INDHOLDSFORTEGNELSE

**Påtegninger**

Ledespåtegning .....	2
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab .....	3

**Ledelsesberetning mv.**

Selskabsoplysninger .....	4
Ledelsesberetning .....	5

**Årsregnskab 1. juli 2016 - 30. juni 2017**

Anvendt regnskabspraksis.....	6
Resultatopgørelse .....	9
Balance .....	10
Noter .....	12

## LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. juli 2016 - 30. juni 2017 for Nordsjællands EI og Antenne 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 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. juli 2016 - 30. juni 2017.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hillerød, den 22. august 2017

### Direktion

Jimmy Haupt Nguyen Van

## REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

### Til den daglige ledelse i Nordsjællands EI og Antenne ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Nordsjællands EI og Antenne ApS for perioden 1. juli 2016 - 30. juni 2017 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

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

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem 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 vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

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

Hillerød, den 22. august 2017

Kappelskov Revision  
Godkendt Revisionsaktieselskab  
CVR-nr.: 11790577

Susanne Becker  
Registreret revisor

SELSKABSOPLYSNINGER

<b>Selskabet</b>	Nordsjællands El og Antenne ApS Gl. Holmegårdsvej 3, 1. tv. 3400 Hillerød
	CVR-nr.: 30 49 64 93 Regnskabsår: 1. juli - 30. juni (11. regnskabsår)
<b>Revisor</b>	Kappelskov Revision Godkendt Revisionsaktieselskab Milnersvej 7 3400 Hillerød
<b>Hovedaktivitet</b>	Selskabet driver el- og antennevirksomhed.

## LEDELSESBERETNING

### Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er installationsvirksomhed.

### Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udgør et overskud på kr. 225.723, selskabets balance udgør kr. 2.697.311 og egenkapitalen kr. 1.133.797.

### Betydningsfulde hændelser indtruffet efter statusdag

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

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

### GENERELT

Årsregnskabet for Nordsjællands El og Antenne ApS for 2016/17 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B.

#### Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle 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 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.

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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb.

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

Som målevaluta benyttes danske kroner. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

### RESULTATOPGØRELSEN

#### Generelt

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten - bruttofortjeneste.

#### Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne "nettoomsætning, vareforbrug samt andre eksterne omkostninger".

#### Nettoomsætning

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.



## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

### Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer omfatter varekøb med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdningerne.

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, autodrift, administration og lokaler.

### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge til virksomhedens ansatte med fradrag af lønrefusioner fra det offentlige.

### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Udbytte fra andre kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklareres.

### Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle 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

#### Bygninger

Investeringsejendomme er ejendomme, der besiddes for at opnå lejeindtægter og kapitalgevinster ved et eventuelt efterfølgende salg.

Investeringsejendomme måles ved første indregning til kostpris, der omfatter ejendommens købspris og eventuelle direkte tilknyttede omkostninger.

Som følge af målingen til kostpris foretages der ikke afskrivning på investeringsejendommene.

#### Driftsmidler

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

	<u>Brugstid</u>	<u>Restværdi</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år	0

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

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.

### **Finansielle anlægsaktiver**

#### **Andre værdipapirer**

Andre værdipapirer, som består af værdipapirer optaget til handel på et reguleret marked, indregnes til Fondsbørsens salgsværdi på balancedagen.

### **Varebeholdninger**

Varebeholdninger måles til kostpris på grundlag af vejede gennemsnitspriser. I tilfælde, hvor kostprisen er højere end nettorealisationsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

### **Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

### **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. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskattingsregler, måles udskudt skat 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 nettorealisationsværdi.

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**

Prioritetsgæld er således målt til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til en restgæld beregnet som lånets underliggende kontantværdi på lånoptagelsestidspunktet reguleret med en over afdragstiden foretaget afskrivning af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede og associerede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

RESULTATOPGØRELSE  
1. JULI 2016 - 30. JUNI 2017

	2016/17	2015/16
<b>BRUTTOFORTJENESTE</b> .....	<b>972.954</b>	<b>584.770</b>
1 Personaleomkostninger .....	-493.021	-391.278
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver .....	-15.627	-1.302
<b>DRIFTSRESULTAT</b> .....	<b>464.306</b>	<b>192.190</b>
Andre finansielle indtægter .....	469	0
Andre finansielle omkostninger .....	-170.610	-92.505
<b>RESULTAT FØR SKAT</b> .....	<b>294.165</b>	<b>99.685</b>
Skat af årets resultat .....	-68.442	-22.000
<b>ÅRETS RESULTAT</b> .....	<b>225.723</b>	<b>77.685</b>
<b>FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING</b>		
Overført resultat .....	225.723	77.685
<b>DISPONERET I ALT</b> .....	<b>225.723</b>	<b>77.685</b>

BALANCE PR. 30. JUNI 2017  
AKTIVER

	2017	2016
Grunde og bygninger .....	2.088.750	2.088.750
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....	29.953	45.580
<b>Materielle anlægsaktiver .....</b>	<b>2.118.703</b>	<b>2.134.330</b>
Andre værdipapirer og kapitalandele.....	120.290	160.913
<b>Finansielle anlægsaktiver .....</b>	<b>120.290</b>	<b>160.913</b>
<b>ANLÆGSAKTIVER .....</b>	<b>2.238.993</b>	<b>2.295.243</b>
Råvarer og hjælpematerialer .....	5.000	5.000
<b>Varebeholdninger .....</b>	<b>5.000</b>	<b>5.000</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....	14.237	34.474
Igangværende arbejder for fremmed regning.....	0	55.905
<b>Tilgodehavender .....</b>	<b>14.237</b>	<b>90.379</b>
Likvide beholdninger .....	439.081	64.291
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER .....</b>	<b>458.318</b>	<b>159.670</b>
<b>AKTIVER.....</b>	<b>2.697.311</b>	<b>2.454.913</b>

BALANCE PR. 30. JUNI 2017  
PASSIVER

	2017	2016
Virksomhedskapital .....	125.000	125.000
Overkurs ved emission .....	23.236	23.236
Overført resultat .....	985.561	759.838
<b>2 EGENKAPITAL.....</b>	<b>1.133.797</b>	<b>908.074</b>
Prioritetsgæld .....	1.181.756	1.227.883
Deposita .....	47.500	43.500
<b>3 Langfristede gældsforpligtelser.....</b>	<b>1.229.256</b>	<b>1.271.383</b>
Kortfristet andel af langfristede gældsforpligtelser.....	41.024	40.502
Leverandører af varer og tjenesteydelser.....	0	3.073
Selskabsskat .....	50.442	11.908
Anden gæld .....	84.326	39.755
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse.....	158.466	180.218
<b>Kortfristede gældsforpligtelser .....</b>	<b>334.258</b>	<b>275.456</b>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSE</b> .....	<b>1.563.514</b>	<b>1.546.839</b>
<b>PASSIVER .....</b>	<b>2.697.311</b>	<b>2.454.913</b>
4 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.		
5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

## NOTER

	2017	2016
<b>1 Personaleomkostninger</b>		
Lønninger.....	437.952	336.724
Pensioner.....	50.427	49.957
Andre omkostninger til social sikring .....	4.642	4.597
	<u>493.021</u>	<u>391.278</u>

Gennemsnitligt antal fuldtidsansatte: 1

	Primo	Forslag til resultatdisponering	Ultimo
<b>2 Egenkapital</b>			
Virksomhedskapital .....	125.000	0	125.000
Overkurs ved emission.....	23.236	0	23.236
Overført resultat .....	759.838	225.723	985.561
	<u>908.074</u>	<u>225.723</u>	<u>1.133.797</u>

	Gæld i alt ultimo	Kortfristet andel	Restgæld efter 5 år
<b>3 Langfristede gældsforpligtelser</b>			
Prioritetsgæld .....	1.222.780	41.024	469.406
Deposita .....	47.500	0	0
	<u>1.270.280</u>	<u>41.024</u>	<u>469.406</u>

**4 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.**  
Der er ingen eventualposter.

**5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

Selskabet har givet pant i sine ejendomme til sikkerhed for Nordea Kreditgæld. Det samlede pant udgør kr. 1.428.000, og den regnskabsmæssige værdi af de pantsatte aktiver udgør på balancedagen kr. 2.088.750.

Den samlede gæld pr. 30.06.2017 udgør kr. 1.270.280.

NOTER

2017

2016

# PENNEO

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

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

## Jimmy Nguyen Van

Direktør

Serienummer: CVR:30496493-RID:43296264

IP: 93.161.72.176

2017-08-31 14:48:52Z

NEM ID 

## Susanne Becker

Registreret revisor

Serienummer: CVR:11790577-RID:1235727922794

IP: 195.249.239.30

2017-09-04 06:38:08Z

NEM ID 

## Jimmy Nguyen Van

Dirigent

Serienummer: CVR:30496493-RID:43296264

IP: 93.161.72.176

2017-09-04 14:14:04Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: FX0WE-PT164-SIKOB-PEZGP-SH5E0-YIEZI

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](mailto: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>