
Domiciel ApS

Adelgade 61, 4720 Præstø

Årsrapport for 2016

CVR-nr. 30 54 26 73

Årsrapporten er fremlagt og
godkendt på selskabets ordi-
nære generalforsamling
den 24/3 2017

Jan Juhl Von Hahn
Dirigent



Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

Ledelsespåtegning 1

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet 2

Selskabsoplysninger

Selskabsoplysninger 3

Årsregnskab

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2016 4

Balance pr. 31. december 2016 5

Noter til årsregnskabet 7

Noter, regnskabspraksis 11

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 for Domiciel ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsregnskabet giver efter min opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for 2016.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Præstø, den 24. marts 2017

Direktion

Jan Juhl von Hahn

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Til kapitalejeren i Domiciel ApS

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Domiciel ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016. Årsregnskabet, der omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis, udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

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 nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisors etiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Konklusion

Baseret på den udførte udvidede gennemgang er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Næstved, den 24. marts 2017

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33 77 12 31

Brian Petersen

statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

Domiciel ApS
Adelgade 61
4720 Præstø

CVR-nr.: 30 54 26 73
Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december
Regnskabsår: 9. regnskabsår
Hjemstedskommune: Vordingborg

Direktion

Jan Juhl von Hahn

Revisor

PricewaterhouseCoopers
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Toldbuen 1
4700 Næstved

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2016

	Note	2016 DKK	2015 DKK
Bruttofortjeneste		8.962.865	9.767.433
Personaleomkostninger	2	-7.846.799	-8.705.961
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver	3	-461.288	-488.247
Andre driftsomkostninger		0	-15.363
Resultat før finansielle poster		654.778	557.862
Finansielle indtægter	4	16.553	22.025
Finansielle omkostninger	5	-19.015	-25.584
Resultat før skat		652.316	554.303
Skat af årets resultat	6	-145.890	-128.001
Årets resultat		506.426	426.302

Resultatdisponering

Forslag til resultatdisponering

Overført resultat		506.426	426.302
		506.426	426.302

Balance pr. 31. december 2016

Aktiver

	Note	2016 DKK	2015 DKK
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		534.478	767.117
Indretning af lejede lokaler		96.697	121.706
Materielle anlægsaktiver	7	631.175	888.823
Andre tilgodehavender		110.000	110.000
Finansielle anlægsaktiver	8	110.000	110.000
Anlægsaktiver		741.175	998.823
Varebeholdninger	9	2.274.267	1.818.490
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		1.316.696	1.627.627
Igangværende arbejder for fremmed regning		284.139	664.032
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		424.680	382.028
Andre tilgodehavender		131.444	248.896
Periodeafgrænsningsposter		168.161	158.660
Tilgodehavender		2.325.120	3.081.243
Likvide beholdninger		721.213	48.023
Omsætningsaktiver		5.320.600	4.947.756
Aktiver		6.061.775	5.946.579

Balance pr. 31. december 2016

Passiver

	Note	2016 DKK	2015 DKK
Selskabskapital		125.000	125.000
Overført resultat		2.605.763	2.099.338
Egenkapital	10	2.730.763	2.224.338
Hensættelse til udskudt skat		39.000	80.000
Hensatte forpligtelser		39.000	80.000
Kreditinstitutter		0	575.990
Leverandører af varer og tjenesteydelser		876.552	1.084.249
Gæld til tilknyttede virksomheder		445.954	275.144
Selskabsskat		186.890	158.541
Anden gæld		1.782.616	1.548.317
Kortfristet gæld		3.292.012	3.642.241
Gældsforpligtelser		3.292.012	3.642.241
Passiver		6.061.775	5.946.579
Hovedaktivitet	1		
Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser	11		

Noter til årsregnskabet

1 Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet er at drive elinstallatørvirksomhed og dermed belægtet virksomhed.

	2016	2015
	DKK	DKK
2 Personaleomkostninger		
Lønninger	6.733.924	7.495.342
Pensioner	725.952	836.240
Andre omkostninger til social sikring	372.659	374.379
Andre personaleomkostninger	14.264	0
	<u>7.846.799</u>	<u>8.705.961</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>20</u>	<u>25</u>
3 Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		
Afskrivninger af immaterielle anlægsaktiver	0	26.216
Afskrivninger af materielle anlægsaktiver	461.288	462.031
	<u>461.288</u>	<u>488.247</u>
4 Finansielle indtægter		
Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder	16.553	13.723
Andre finansielle indtægter	0	8.302
	<u>16.553</u>	<u>22.025</u>
5 Finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger tilknyttede virksomheder	12.269	9.560
Andre finansielle omkostninger	6.746	16.024
	<u>19.015</u>	<u>25.584</u>

Noter til årsregnskabet

	2016 DKK	2015 DKK
6 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	186.890	153.032
Årets udskudte skat	-41.000	-25.031
	145.890	128.001
7 Materielle anlægsaktiver		
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar DKK	Indretning af le- jede lokaler DKK
Kostpris 1. januar	2.834.069	250.091
Tilgang i årets løb	158.449	0
Afgang i årets løb	-100.949	0
Kostpris 31. december	2.891.569	250.091
Ned- og afskrivninger 1. januar	2.066.951	128.385
Årets afskrivninger	391.089	25.009
Årets ned- og afskrivninger på afhændede aktiver	-100.949	0
Ned- og afskrivninger 31. december	2.357.091	153.394
Regnskabsmæssig værdi 31. december	534.478	96.697
Afskrives over	3-5 år	10 år
8 Finansielle anlægsaktiver		
		Andre tilgodeha- vender DKK
Kostpris 1. januar		110.000
Kostpris 31. december		110.000
Regnskabsmæssig værdi 31. december		110.000

Noter til årsregnskabet

	2016 DKK	2015 DKK
9 Varebeholdninger		
Råvarer og hjælpematerialer	776.093	796.032
Færdigvarer og handelsvarer	1.498.174	1.022.458
	2.274.267	1.818.490

10 Egenkapital

	Selskabskapital DKK	Overført resultat DKK	I alt DKK
Egenkapital 1. januar	125.000	2.099.337	2.224.337
Årets resultat	0	506.426	506.426
Egenkapital 31. december	125.000	2.605.763	2.730.763

Selskabskapitalen består af 125 anparter à nominelt DKK 1.000. Ingen anparter er tillagt særlige rettigheder.

11 Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser

Pant og sikkerhedsstillelse

Følgende aktiver er stillet til sikkerhed for bankforbindelser:

Virksomhedspant på TDKK 1.000, der giver pant i goodwill, driftsmidler, varelagre og simple fordringer til en samlet regnskabsmæssig værdi af	4.125.441	4.213.234
---	-----------	-----------

Leje- og leasingforpligtelser

Leasingforpligtelser fra operationel leasing. Samlede fremtidige leasingydelse:

Inden for 1 år	29.350	187.880
Mellem 1 og 5 år	0	29.350
	29.350	217.230

Noter til årsregnskabet

	2016 DKK	2015 DKK
11 Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser (fortsat)		
Anvisningsforpligtelse vedrørende leasing. Forventede restværdier ved kontrakternes udløb	30.000	180.000
Lejeforpligtelser, uopsigelighedsperiode + opsigelsesvarsel	76.800	76.800

Andre eventualforpligtelser

Selskabets kreditinstitut har stillet arbejdsgarantier over for 3. mand for TDKK 295, og garanti iøvrigt overfor indland over for 3. mand for TDKK 250.

Noter, regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten for Domiciel ApS for 2016 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler i klasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsregnskab for 2016 er aflagt i DKK.

Generelt om indregning og måling

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 regnskabspost nedenfor.

Leasing

Alle leasingkontrakter betragtes som operationel leasing. Ydelser i forbindelse med operationel leasing indregnes lineært i resultatopgørelsen over leasingperioden.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er nettoomsætningen ikke oplyst i årsrapporten.

Noter, regnskabspraksis

Nettoomsætning

Ved salg af varer indregnes nettoomsætning, 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.

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

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger indeholder omkostninger til lokaler, salg og distribution samt kontorhold mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger indeholder gager og lønninger samt lønafhengige omkostninger.

Af- og nedskrivninger

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

Andre driftsindtægter/-omkostninger

Andre driftsindtægter og andre driftsomkostninger omfatter regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til selskabets hovedaktivitet, herunder avance og tab ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Finansielle poster

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

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat, 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.

Selskabet er sambeskattet med øvrige koncernforbundne selskaber. Den danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster.

Noter, regnskabspraksis

Balancen

Materielle anlægsaktiver

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

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostpris reduceret med eventuel restværdi, fordeles lineært over aktivernes forventede brugstid, der udgør:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år
Indretning af lejede lokaler	10 år

Afskrivningsperiode og restværdi revurderes årligt.

Aktiver med en kostpris på under DKK 12.900 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Nedskrivning af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning.

Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til den lavere genindvindingsværdi.

Finansielle anlægsaktiver

Finansielle anlægsaktiver omfatter husleje depositum.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden eller nettorealisationseværdi, hvis denne er lavere.

Nettorealisationseværdien for varebeholdninger opgøres til det beløb, som forventes at kunne indbringes ved salg i normal drift med fradrag af salgs- og færdiggørelsesomkostninger. Nettorealisationseværdien opgøres under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter købspris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender indregnes i balancen til amortiseret kostpris, hvilket i al væsentlighed svarer til pålydende værdi. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab.

Noter, regnskabspraksis

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde opgjort på grundlag af færdiggørelsesgraden. Færdiggørelsesgraden opgøres som andelen af de afholdte kontraktomkostninger i forhold til kontraktens forventede samlede omkostninger. Når det er sandsynligt, at de samlede kontraktomkostninger vil overstige de samlede indtægter på en kontrakt, indregnes det forventede tab i resultatopgørelsen.

Når salgsværdien ikke kan opgøres pålideligt, måles salgsværdien til medgåede omkostninger eller en lavere nettorealiseringsværdi.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter opført som aktiver omfatter afholdte forudbetalte omkostninger vedrørende husleje, forsikringspræmier, abonnementer og renter.

Egenkapital

Udbytte

Udbytte, som ledelsen foreslår uddelt for regnskabsåret, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Udskudte skatteaktiver og -forpligtelser

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.

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.

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser

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. Tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Noter, regnskabspraksis

Finansielle gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominel værdi.