

Aktiv El ApS

Vesterhavsgade 70, 6700 Esbjerg

Årsrapport for

1. oktober 2015 - 30. september 2016

CVR-nr. 30 73 75 20

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 9. februar 2017.



Steen Appel Olesen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

- 1 Ledespåtegning
- 2 Den uafhængige revisors erklæringer

Ledelsesberetning

- 4 Selskabsoplysninger
- 5 Ledelsesberetning

Årsregnskab 1. oktober 2015 - 30. september 2016

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

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016 for Aktiv EI ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet 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.

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

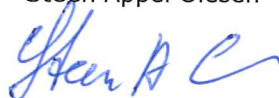
Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Esbjerg, den 25. januar 2017

Direktion


Carsten K. G. Brodersen

Steen Appel Olesen



Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Aktiv EI ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Aktiv EI ApS for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet 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 på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for selskabets udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Den uafhængige revisors erklæringer

Konklusion

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.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Esbjerg, den 25. januar 2017

Martinsen

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 32 28 52 01


Mikkel Boeck Eisgart
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

Aktiv EI ApS
Vesterhavsgade 70
6700 Esbjerg

Telefon: 75 13 22 45
Telefax: 75 13 28 88
E-mail: info@aktivel.com

CVR-nr.: 30 73 75 20
Stiftet: 1. august 2007
Hjemsted: Esbjerg
Regnskabsår: 1. oktober - 30. september
9. regnskabsår

Direktion

Carsten K. G. Brodersen, Ålykken 7, 6710 Esbjerg V
Steen Appel Olesen, Hedelundvej 15, Vrøgum, 6840 Oksbøl

Revision

Martinsen
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Edison Park 4
6715 Esbjerg N

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets formål er at drive elinstallationsforretning, handel med elektroniske komponenter, produktion af samme samt investering og dermed beslægtet virksomhed.

Selskabets aktivitet har bestået i at drive el-installationsforretning.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttofortjeneste udgør 2.140 t.kr. mod 1.362 t.kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør 563 t.kr. mod -68 t.kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Aktiv El ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusiv moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Igangværende arbejder for fremmed regning indregnes i nettoomsætningen i takt med, at produktionen udføres, hvorved nettoomsætningen svarer til salgsværdien af årets udførte arbejder (produktionsmetoden). Nettoomsætningen indregnes, når de samlede indtægter og omkostninger og færdiggørelsesgraden på balancedagen kan opgøres pålideligt, og det er sandsynligt, at de økonomiske fordele vil tilgå selskabet.

Vareforbrug omfatter omkostninger til køb af råvarer og hjælpematerialer med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdningerne.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration, lokaler og tab på debitorer.

Personaleomkostninger

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

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger samt fortjeneste og tab ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Anvendt regnskabspraksis

Skat af årets resultat

Årets skat, der 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 på egenkapitalen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

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

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af eventuel 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:

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

Småaktiver med en forventet levetid under 1 år eller en kostpris under 12.900 kr. indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

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 af- og nedskrivninger.

Indretning af lejede lokaler

Indretning af lejede lokaler måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der foretages lineære afskrivninger baseret på vurdering af aktivets forventede brugstid, der er sat til 5 år.

Finansielle anlægsaktiver

Andre værdipapirer og kapitalandele

Andre værdipapirer, som ikke er børsnoterede, måles til kostpris. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris på grundlag af vejede gennemsnitspriser. Er nettorealiseringsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Anvendt regnskabspraksis

Tilgodehavender

Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde fratrukket acontofakturering og forventede tab.

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.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, som er indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

Egenkapital

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på den ordinære generalforsamling (deklarationstidspunktet).

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september

<u>Note</u>	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
Bruttofortjeneste	2.140.348	1.362.018
1 Personaleomkostninger	-1.376.393	-1.386.165
Afskrivninger af materielle anlægsaktiver	-22.702	-41.803
Resultat før finansielle poster	741.253	-65.950
Andre finansielle indtægter	4.284	4.201
Andre finansielle omkostninger	-22.855	-22.815
Resultat før skat	722.682	-84.564
2 Skat af årets resultat	-159.988	17.000
Årets resultat	562.694	-67.564
Forslag til resultatdisponering:		
Udbytte for regnskabsåret	400.000	0
Overføres til overført resultat	162.694	0
Disponeret fra overført resultat	0	-67.564
Disponeret i alt	562.694	-67.564

Balance 30. september

Aktiver		2016	2015
<u>Note</u>		<u> </u>	<u> </u>
Anlægsaktiver			
3	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	24.962	37.985
3	Indretning lejede lokaler	9.860	14.242
	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>34.822</u>	<u>52.227</u>
	Andre værdipapirer og kapitalandele	50.000	50.000
	Deposita	10.625	10.625
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>60.625</u>	<u>60.625</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>95.447</u>	<u>112.852</u>
Omsætningsaktiver			
	Fremstillede varer og handelsvarer	381.328	372.725
	Varebeholdninger i alt	<u>381.328</u>	<u>372.725</u>
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	1.512.296	427.218
	Igangværende arbejder for fremmed regning	178.362	668.000
	Udskudte skatteaktiver	8.000	26.000
	Andre tilgodehavender	5.000	0
	Periodeafgrænsningsposter	29.675	32.067
	Tilgodehavender i alt	<u>1.733.333</u>	<u>1.153.285</u>
	Likvide beholdninger	155.623	163.951
	Omsætningsaktiver i alt	<u>2.270.284</u>	<u>1.689.961</u>
	Aktiver i alt	<u>2.365.731</u>	<u>1.802.813</u>

Balance 30. september

Passiver		2016	2015
<u>Note</u>		<u> </u>	<u> </u>
	Egenkapital		
4	Virksomhedskapital	125.000	125.000
5	Overført resultat	932.399	769.705
6	Foreslået udbytte for regnskabsåret	400.000	0
	Egenkapital i alt	<u>1.457.399</u>	<u>894.705</u>
	Gældsforpligtelser		
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	133.449	160.902
	Selskabsskat	33.988	24.383
	Anden gæld	740.895	722.823
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>908.332</u>	<u>908.108</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>908.332</u>	<u>908.108</u>
	Passiver i alt	<u>2.365.731</u>	<u>1.802.813</u>
7	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
8	Eventualposter		

Noter

	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
1. Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	1.224.753	1.241.331
Pensioner	72.583	70.190
Andre omkostninger til social sikring	28.188	29.305
Personaleomkostninger i øvrigt	50.869	45.339
	<u>1.376.393</u>	<u>1.386.165</u>
2. Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	141.988	0
Regulering af udskudt skat	18.000	-17.000
	<u>159.988</u>	<u>-17.000</u>
3. Materielle anlægsaktiver		
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	Indretning lejede lokaler
Kostpris 1. oktober 2015	397.116	21.911
Kostpris 30. september 2016	<u>397.116</u>	<u>21.911</u>
Afskrivninger 1. oktober 2015	359.131	7.669
Årets afskrivninger	13.023	4.382
Afskrivninger 30. september 2016	<u>372.154</u>	<u>12.051</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. september 2016	<u>24.962</u>	<u>9.860</u>
	<u>30/9 2016</u>	<u>30/9 2015</u>
4. Virksomhedskapital		
Virksomhedskapital 1. oktober 2015	125.000	125.000
	<u>125.000</u>	<u>125.000</u>

Noter

	<u>30/9 2016</u>	<u>30/9 2015</u>
5. Overført resultat		
Overført resultat 1. oktober 2015	769.705	837.269
Årets overførte overskud eller underskud	<u>162.694</u>	<u>-67.564</u>
	<u>932.399</u>	<u>769.705</u>
 6. Foreslået udbytte for regnskabsåret		
Udbytte 1. oktober 2015	0	300.000
Udloddet udbytte	0	-300.000
Udbytte for regnskabsåret	<u>400.000</u>	<u>0</u>
	<u>400.000</u>	<u>0</u>
 7. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
Der er af pengeinstitut afgivet arbejdsgarantier på i alt 8 t.kr. til sikkerhed for igangværende og udførte arbejder.		
 8. Eventualposter		
Eventualforpligtelser		
Selskabet har indgået lejeaftale med opsigelsesvarsel på 6 måneder fra begge parter. Årlige leje udgør 48 t.kr.		