

El-Tek ApS

Knokbjerg 94

6100 Haderslev

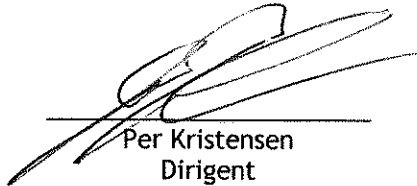
CVR-nr. 30920260

Årsrapport

01-10-2015 - 30-09-2016

9. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 26-01-2017



Per Kristensen
Dirigent

OL REVISION AS

Godkendt Revisionsaktieselskab

CVR-nr. 10841976

info@olrevision.dk - www.olrevision.dk

- ☒ Ndr. Boulevard 116, 6800 Verde - Telefon 75 22 32 55
- ☒ J. Lauritzens Plads 3, 1., 6760 Ribe - Telefon 75 42 36 33
- ☒ Østergade 13, 8630 Rødding - Telefon 74 84 13 03
- ☒ Storegade 88, 1., 6100 Haderslev - Telefon 74 53 22 99

Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæringer	4
Virksomhedsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Noter	13

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01-10-2015 - 30-09-2016 for El-Tek ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30-09-2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01-10-2015 - 30-09-2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Haderslev, den 28-11-2016


Direktion

Peter Christian Godbersen
Direktør

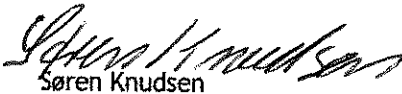
Leif Hansen
Direktør

Bestyrelse


Peter Christian Godbersen


Leif Hansen


René Johannesen


Søren Knudsen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i El-Tek ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for El-Tek ApS for regnskabsåret 01-10-2015 - 30-09-2016, 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 virksomhedens 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 virksomhedens 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.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30-09-2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01-10-2015 - 30-09-2016 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.

Haderslev, den 28-11-2016

2+ Revision

Statsautoriseret Revisionsanpartsselskab

CVR-nr. 32557694

Per Kristensen

Statsautoriseret revisor

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	El-Tek ApS Knokbjerg 94 6100 Haderslev
CVR-nr.	30920260
Stiftelsesdato	22-10-2007
Hjemsted	Haderslev
Regnskabsår	01-10-2015 - 30-09-2016
Bestyrelse	Peter Christian Godbersen Leif Hansen René Johanneson Søren Knudsen
Direktion	Peter Christian Godbersen , Direktør Leif Hansen, Direktør
Revisor	2+ Revision Statsautoriseret Revisionsanpartsselskab Storegade 88,1 6100 Haderslev CVR-nr.: 32557694
Kontaktpersoner	Per Kristensen, Statsautoriseret revisor Jane Jacewicz Spiele

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets aktiviteter har i regnskabsåret været koncentreret omkring drift af autoriseret elinstallationsvirksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 01-10-2015 - 30-09-2016 udviser et resultat på kr. 331.751, og selskabets balance pr. 30-09-2016 udviser en balancesum på kr. 3.738.956, og en egenkapital på kr. 2.318.453.

Ledelsen vurderer det for året realiserede resultat som tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for El-Tek ApS for 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Generelt

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder 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 tilbageførslers 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.

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 afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

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

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Indtægter ved salg af varer indregnes i resultatopgørelsen på tidspunktet for levering og risikoens overgang, såfremt indtægten kan opgøres pålideligt. Omsætningen opgøres efter fradrag af moms, afgifter og rabatter.

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver er foretaget ud fra en løbende vurdering af aktivernes brugstid i virksomheden. Anlægsaktiverne afskrives lineært på grundlag af kostprisen, baseret på følgende vurdering af brugstider og restværdier:

	Brugstid	Restværdi
Goodwill	15 år	0%
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5-8 år	0-10%

Anvendt regnskabspraksis

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af immaterielle og materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet, og indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, modtaget udbytte fra andre kapitalandele, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen.

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsperioden for goodwill er forlænget til 15 år, idet denne periode efter ledelsens vurdering afspejler den økonomiske brugstid, baseret kundeloyalitet og langvarige kunderelationer, knyttet til den erhvervede goodwill.

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med tillæg af eventuelle opskrivninger og med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris på grundlag af FIFO-princippet eller til nettorealisationsværdi, hvis denne er lavere.

Igangværende leverancer af serviceydelser

Igangværende leverancer af serviceydelser måles til salgsværdien af det udførte arbejde.

Færdiggørelsesgraden opgøres på grundlag af de medgåede direkte og indirekte omkostninger i forhold til de forventede samlede omkostninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der almindeligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter forudbetalte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Egenkapital

Udbytte, som foreslås udbetalt for regnskabsåret, præsenteres som en særskilt post under egenkapitalen.

Anvendt regnskabspraksis

Udskudt skat

Udskudt skat og årets regulering heraf opgøres efter den balanceorienterede gældsmetode som skatteværdien af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes med den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser i virksomheder inden for samme juridiske skatteenhed og jurisdiktion.

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.

Finansielle gældsforpligtelser

Fastforrentede lån som realkreditlån og lån hos kreditinstitutter indregnes ved lånoptagelsen til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles lånene til amortiseret kostpris, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen som en renteomkostning over låneperioden.

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket almindeligvis svarer til nominal værdi.

Aktuelle skatteforpligtelser

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt betalte acontoskatter.

Resultatopgørelse

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Bruttofortjeneste/-tab		4.190.468	3.944.175
Personaleomkostninger	1	-3.480.877	-3.311.111
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-260.533	-181.584
Driftsresultat		449.058	451.480
Finansielle indtægter		3.383	5.690
Andre finansielle omkostninger		-21.334	-38.037
Resultat før skat		431.107	419.133
Skat af årets resultat	2	-99.356	-107.348
Årets resultat		331.751	311.785
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		110.000	200.000
Overført resultat		221.751	111.785
Resultatdisponering		331.751	311.785

Balance 30. september 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Aktiver			
Goodwill	3	200.003	233.336
Immaterielle anlægsaktiver		200.003	233.336
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	4	566.951	667.052
Materielle anlægsaktiver		566.951	667.052
Anlægsaktiver		766.954	900.388
Råvarer og hjælpematerialer		887.121	1.049.748
Varebeholdninger		887.121	1.049.748
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		1.167.816	1.052.281
Igangværende arbejder for fremmed regning	5	822.450	753.412
Periodeafgrænsningsposter		60.629	74.373
Tilgodehavender		2.050.895	1.880.066
Likvide beholdninger		33.986	152.893
Omsætningsaktiver		2.972.002	3.082.707
Aktiver		3.738.956	3.983.095

Balance 30. september 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		125.000	125.000
Overført resultat		2.083.453	1.861.703
Udbytte for regnskabsåret		110.000	200.000
Egenkapital	6	<u>2.318.453</u>	<u>2.186.703</u>
Hensættelser til udskudt skat		134.177	161.101
Hensatte forpligtelser		<u>134.177</u>	<u>161.101</u>
Gæld til banker	7	0	83.073
Selskabsskat	7	83.280	62.304
Langfristede gældsforpligtelser		<u>83.280</u>	<u>145.377</u>
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser		81.585	107.000
Gæld til banker		143.297	0
Modtagne forudbetalinger fra kunder		0	138.944
Leverandører af varer og tjenesteydelser		295.859	358.294
Gæld til tilknyttede virksomheder		0	74.609
Selskabsskat		10.304	21.367
Anden gæld		672.001	789.700
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>1.203.046</u>	<u>1.489.914</u>
Gældsforpligtelser		<u>1.286.326</u>	<u>1.635.291</u>
Passiver		<u>3.738.956</u>	<u>3.983.095</u>
Eventualforpligtelser	8		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	9		

Noter

	2015/16	2014/15
1. Personalemkostninger		
Lønninger	2.927.193	2.798.153
Pensioner	386.251	348.076
Andre omkostninger til social sikring	90.569	64.801
Andre personalemkostninger	76.864	100.081
	<u>3.480.877</u>	<u>3.311.111</u>
2. Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	126.280	114.304
Udskudt skat af årets resultat	-26.924	-6.956
	<u>99.356</u>	<u>107.348</u>
3. Goodwill		
Kostpris primo	500.000	500.000
Kostpris ultimo	<u>500.000</u>	<u>500.000</u>
Af- og nedskrivninger primo	-266.664	-233.331
Årets afskrivninger	-33.333	-33.333
Af- og nedskrivninger ultimo	<u>-299.997</u>	<u>-266.664</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>200.003</u>	<u>233.336</u>
4. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Kostpris primo	1.570.457	1.570.457
Tilgang i årets løb, herunder forbedringer	247.099	0
Afgang i årets løb	-354.722	0
Kostpris ultimo	<u>1.462.834</u>	<u>1.570.457</u>
Af- og nedskrivninger primo	-903.405	-755.154
Årets afskrivninger	-131.023	-148.251
Tilbageførsel af af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	138.545	0
Af- og nedskrivninger ultimo	<u>-895.883</u>	<u>-903.405</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>566.951</u>	<u>667.052</u>

Noter

2015/16

2014/15

5. Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder indgår i balancen med netto kr. 822.450 således.

-Under aktiver med kr. 822.450

-Under kortfristet gæld kr. 0 (indgår i modtagne forudbetalinger).

6. Egenkapitalopgørelse

	Virksomheds- kapital	Overført resultat	Forslag til udbytte	Ialt
Egenkapital primo	125.000	1.861.703	200.000	2.186.703
Udbetalt udbytte fra sidste år	0	0	-200.000	-200.000
Forslag til årets resultatdisponering	0	221.750	110.000	331.750
	125.000	2.083.453	110.000	2.318.453

Virksomhedskapitalen har været uændret de seneste 5 år.

7. Langfristede gældsforpligtelser

Følgende del af gælden forfalder til betaling efter 5 år: kr. 0

8. Eventualforpligtelser

Selskabet har indgået en huslejekontrakt med en årlig leje på kr. 150.000. Lejemålet kan til enhver tid opsiges med 6 måneders varsel.

9. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Til sikkerhed for mellemværendet med Nordea er afgivet virksomhedspant på kr. 500.000 med pant i lager og debitorer.

Der er via pengeinstitut udstedt arbejdsparantier på kr. 23.158.