

## Balsby El og Data ApS

Østerbyvej 50

6731 Tjæreborg

CVR-nr. 32140599

### Årsrapport

01-10-2017 - 30-09-2018

9. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt  
på selskabets ordinære generalforsamling  
den 28-02-2019



Per Kristensen  
Dirigent

**Indholdsfortegnelse**

Ledelsespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet	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 01-10-2017 - 30-09-2018 for Balsby El og Data 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. 30-09-2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01-10-2017 - 30-09-2018.

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

Betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet anses som opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Tjæreborg, den 13-02-2019

### **Direktion**

Søren Kjer Balsby  
Direktør



## **Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab**

### **Til den daglige ledelse i Balsby El og Data ApS**

Vi har opstillet årsregnskabet for Balsby El og Data ApS for regnskabsåret 01-10-2017 - 30-09-2018 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.

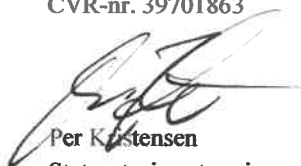
Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisors Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet,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

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstilling 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.

Haderslev, den 13-02-2019

**OL Revision Haderslev**  
**Statsautoriseret Revisionsanpartsselskab**  
CVR-nr. 39701863



Per Kristensen  
Statsautoriseret revisor  
mne33209

**Virksomhedsoplysninger**

<b>Virksomheden</b>	Balsby El og Data ApS Østerbyvej 50 6731 Tjæreborg
<b>CVR-nr.</b>	32140599
<b>Stiftelsesdato</b>	28-04-2009
<b>Hjemsted</b>	Esbjerg
<b>Regnskabsår</b>	01-10-2017 - 30-09-2018
<b>Direktion</b>	Søren Kjer Balsby, Direktør
<b>Revisor</b>	OL Revision Haderslev Statsautoriseret Revisionsanpartsselskab Storegade 88, 1. 6100 Haderslev CVR-nr.: 39701863

## **Ledelsesberetning**

### **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Selskabets væsentligste aktiviteter består i at drive el-installationsvirksomhed og handel samt andre efter direktionens skøn beslægtede formål.

### **Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold**

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 01-10-2017 - 30-09-2018 udviser et resultat på kr. 275.024, og selskabets balance pr. 30-09-2018 udviser en balancesum på kr. 4.262.259, og en egenkapital på kr. 1.225.423.

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 Balsby El og Data ApS for 2017/18 er aflagt 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 tidligere år.

### **Rapporteringsvaluta**

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

## **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 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.

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. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

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

## **Resultatopgørelsen**

### **Bruttofortjeneste og -tab**

Virksomheden har valgt at sammendrage visse poster i resultatopgørelsen efter bestemmelserne i årsregnskabslovens § 32.

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, andre driftsindtægter og eksterne omkostninger.

### **Nettoomsætning**

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.

Indtægter ved levering af serviceydelser indregnes som omsætning i takt med leveringen af ydelsen.

### **Andre eksterne omkostninger**

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til produktion, distribution, salg, administration, lokaler og operationelle leasingomkostninger.

## Anvendt regnskabspraksis

### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og gager, pensioner samt omkostninger til social sikring.

### Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver

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

	<b>Brugstid</b>	<b>Restværdi</b>
Bygninger	20-50 år	0%
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-10 år	0%
Indretning af lejede lokaler	5 år	0%

Der afskrives ikke på grunde.

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

### Materielle anlægsaktiver

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

Der afskrives ikke på grunde.

Afskrivningsgrundlaget opgøres som kostprisen med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og løn.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig.

### Varebeholdninger

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

### Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til kostpris inklusive direkte henførbare omkostninger. Der er ikke indregnet acontoavancer vedrørende igangværende arbejder for fremmed regning.



## Anvendt regnskabspraksis

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris. Det svarer i al væsentlighed til nominel værdi, reduceret med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

### Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

### Andre værdipapirer og kapitalandele, indregnet under omsætningsaktiver

Andre værdipapirer og kapitalandele der er børsnoteret måles til kursværdien på balancedagen (dagsværdi). Andre værdipapirer måles til anslået dagsværdi.

### Egenkapital

Egenkapitalen omfatter virksomhedskapitalen og en række øvrige egenkapitalposter, der kan være lovbestemte eller fastsat i vedtægterne.

### Udbytte

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

### Udskudt skat

Udskudt skat og årets regulering heraf opgøres som skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet eller afvikling af forpligtelsen.

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

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket almindeligvis svarer til nominel 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	2017/18 kr.	2016/17 kr.
<b>Bruttofortjeneste/-tab</b>		<b>2.059.696</b>	<b>2.178.505</b>
Personaleomkostninger	1	-1.478.358	-1.659.940
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-179.966	-132.175
<b>Driftsresultat</b>		<b>401.372</b>	<b>386.390</b>
Finansielle omkostninger		-47.195	-57.169
<b>Resultat før skat</b>		<b>354.177</b>	<b>329.221</b>
Skat af årets resultat	2	-79.153	-64.306
<b>Årets resultat</b>		<b>275.024</b>	<b>264.915</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		200.000	0
Overført resultat		75.024	264.915
<b>Resultatdisponering</b>		<b>275.024</b>	<b>264.915</b>

**Balance 30. september 2018**

	Note	2018 kr.	2017 kr.
<b>Aktiver</b>			
Bygninger på lejet grund	3	41.492	44.026
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	4	278.165	396.318
Indretning af lejede lokaler	5	207.235	193.785
<b>Materielle anlægsaktiver</b>		<b>526.892</b>	<b>634.129</b>
<b>Anlægsaktiver</b>		<b>526.892</b>	<b>634.129</b>
Råvarer og hjælpematerialer		425.510	570.000
<b>Varebeholdninger</b>		<b>425.510</b>	<b>570.000</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		2.505.639	1.459.788
Igangværende arbejder for fremmed regning		702.286	842.500
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		25.108	183
Andre tilgodehavender		0	127.529
Periodeafgrænsningsposter		8.268	7.774
<b>Tilgodehavender</b>		<b>3.241.301</b>	<b>2.437.774</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>68.556</b>	<b>86.419</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		<b>3.735.367</b>	<b>3.094.193</b>
<b>Aktiver</b>		<b>4.262.259</b>	<b>3.728.322</b>

## Balance 30. september 2018

	Note	2018 kr.	2017 kr.
<b>Passiver</b>			
Virksomhedskapital		250.000	250.000
Overført resultat		775.423	700.399
Udbytte for regnskabsåret		200.000	0
<b>Egenkapital</b>	6	<b>1.225.423</b>	<b>950.399</b>
Hensættelser til udskudt skat		72.974	98.497
<b>Hensatte forpligtelser</b>		<b>72.974</b>	<b>98.497</b>
Gæld til kreditinstitutter		276.165	378.802
<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>	7	<b>276.165</b>	<b>378.802</b>
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser		150.000	109.000
Gæld til banker		642.327	546.633
Modtagne forudbetalinger fra kunder		81.782	43.346
Leverandører af varer og tjenesteydelser		268.524	260.907
Selskabsskat til tilknyttede virksomheder		155.126	59.133
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		700.458	616.739
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		689.480	664.866
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b>2.687.697</b>	<b>2.300.624</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b>2.963.862</b>	<b>2.679.426</b>
<b>Passiver</b>		<b>4.262.259</b>	<b>3.728.322</b>
Eventualforpligtelser	8		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	9		

## Noter

	2017/18	2016/17
<b>1. Personaleomkostninger</b>		
Lønninger	1.208.283	1.329.915
Pensioner	237.801	303.190
Andre omkostninger til social sikring	1.546	2.204
Andre personaleomkostninger	30.728	24.631
	<u>1.478.358</u>	<u>1.659.940</u>
Virksomheden har i året haft gennemsnitligt 5 beskæftigede mod 5 året før.		
<b>2. Skat af årets resultat</b>		
Skat af årets resultat	104.676	67.144
Udskudt skat af årets resultat	-25.523	-2.838
	<u>79.153</u>	<u>64.306</u>
<b>3. Grunde og bygninger</b>		
Kostpris primo	50.675	50.675
Kostpris ultimo	<u>50.675</u>	<u>50.675</u>
Af- og nedskrivninger primo	-6.649	-4.115
Årets afskrivninger	-2.534	-2.534
Af- og nedskrivninger ultimo	<u>-9.183</u>	<u>-6.649</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>41.492</u>	<u>44.026</u>
<b>4. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</b>		
Kostpris primo	811.010	811.010
Tilgang i årets løb, herunder forbedringer	48.000	0
Kostpris ultimo	<u>859.010</u>	<u>811.010</u>
Af- og nedskrivninger primo	-414.692	-294.091
Årets afskrivninger	-166.153	-120.601
Af- og nedskrivninger ultimo	<u>-580.845</u>	<u>-414.692</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>278.165</u>	<u>396.318</u>

Noter

	2017/18	2016/17
<b>5. Indretning af lejede lokaler</b>		
Kostpris primo	206.061	105.032
Tilgang i årets løb, herunder forbedringer	24.679	101.029
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>230.740</b>	<b>206.061</b>
Af- og nedskrivninger primo	-12.276	-3.236
Årets afskrivninger	-11.229	-9.040
<b>Af- og nedskrivninger ultimo</b>	<b>-23.505</b>	<b>-12.276</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>207.235</b>	<b>193.785</b>

**6. Egenkapitalopgørelse**

	Virksomheds- kapital	Overført resultat	Forslag til udbytte	Ialt
Egenkapital primo	250.000	700.399	0	950.399
Forslag til årets resultatdisponering	0	75.024	200.000	275.024
	<b>250.000</b>	<b>775.423</b>	<b>200.000</b>	<b>1.225.423</b>

**7. Langfristede gældsforpligtelser**

	Forfald efter 1 år	Forfald indenfor 1 år	Forfald efter 5 år
Gæld til kreditinstitutter	276.165	150.000	0
	<b>276.165</b>	<b>150.000</b>	<b>0</b>

**8. Eventualforpligtelser**

Der er ingen eventualforpligtelser pr. statusdagen.

Selskabet er sambeskattet med de øvrige selskaber i koncernen og hæfter solidarisk for de skatter, som vedrører sambeskatningen.

**9. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger**

Der findes ingen pantsætninger eller sikkerhedsstillelser pr. balance tidspunktet.