

# Electrotexture Lab. ApS

Holstebrovej 38B, 7830 Vinderup

CVR-nr. 33 58 78 99

## Årsrapport

2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 2. juni 2016.

---

Esben Bala Skouboe  
dirigent

## Indholdsfortegnelse

---

	<u>Side</u>
<b>Påtegninger</b>	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
<b>Ledelsesberetning</b>	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
<b>Årsregnskab 1. januar - 31. december 2015</b>	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Noter	10

## **Ledelsespåtegning**

---

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2015 for Electrotecture Lab. ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2015 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Vinderup, den 1. juni 2016

### **Direktion**

Esben Bala Skouboe  
direktør

## Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

---

### Til anpartshaveren i Electrotecture Lab. ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Electrotecture Lab. ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 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 revisorerets 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.

Holstebro, den 1. juni 2016

### **KRØYER PEDERSEN**

Statsautoriserede Revisorer I/S  
CVR-nr. 89 22 49 18

Klaus Kristensen  
statsautoriseret revisor

**Selskabsoplysninger**

---

<b>Selskabet</b>	Electrotexture Lab. ApS Holstebrovej 38B 7830 Vinderup
	CVR-nr.: 33 58 78 99
	Stiftet: 29. marts 2011
	Hjemsted: Holstebro
	Regnskabsår: 1. januar - 31. december 5. regnskabsår
<b>Direktion</b>	Esben Bala Skouboe, direktør
<b>Revisor</b>	KRØYER PEDERSEN Statsautoriserede Revisorer I/S
<b>Dattervirksomhed</b>	Modos ApS, Holstebro

## **Ledelsesberetning**

---

### **Virksomhedens væsentligste aktiviteter**

Hovedaktiviteten har i lighed med tidligere år bestået i at producere og sælge konsulentydelse i det kreative felt mellem arkitektur, lys, design og kunst.

### **Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold**

Resultat af kapitalandel i tilknyttet virksomhed har i 2015 udgjort et underskud på 50 t.kr.

Årets resultat har i 2015 udgjort et underskud på 204 t.kr. mod et underskud sidste år på 48 t.kr.

### **Kapitaltab**

Egenkapitalen udgør på balancedagen -201 t.kr., og hele anpartskapitalen er derfor tabt. I juni 2016 er der solgt en andel af den tilknyttede virksomhed, Modos ApS. Salget har medført en fortjeneste, der gør, at kapitalforholdene igen er reableret.

### **Begivenheder efter regnskabsårets udløb**

Bortset fra ovennævnte salg af en andel af den tilknyttede virksomhed Modos ApS er der ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

## Anvendt regnskabspraksis

---

Årsrapporten for Electrotecture Lab. 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 fratrukket vareforbrug 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 eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Vareforbrug omfatter omkostninger til køb af råvarer og hjælpematerialer med fradrag af rabatter.

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

### **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.

### **Resultat af kapitalandel i tilknyttet virksomhed**

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af den tilknyttede virksomheds resultat efter skat efter fuld eliminering af intern avance eller tab og fradrag af afskrivning på koncerngoodwill.

### **Finansielle poster**

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

### **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.

## **Anvendt regnskabspraksis**

---

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning med tilknyttede virksomheder. Selskabet er administrationsselskab for sambeskatningen og afregner som følge heraf alle betalinger af selskabsskat med skattemyndighederne.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskatte virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud (fuld fordeling).

## **Balancen**

### **Finansielle anlægsaktiver**

#### **Kapitalandel i tilknyttet virksomhed**

Kapitalandel i tilknyttet virksomhed indregnes i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedens regnskabsmæssige indre værdi. Denne opgøres efter modervirksomhedens regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab samt med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Tilknyttet virksomhed med negativ regnskabsmæssig indre værdi indregnes uden værdi, og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives med modervirksomhedens andel af den negative indre værdi i det omfang, tilgodehavendet vurderes som uerholdeligt. Såfremt den regnskabsmæssige negative indre værdi overstiger tilgodehavender, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser i det omfang, modervirksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække disse virksomheders underbalance.

Nyerhvervede eller nystiftede virksomheder indregnes i årsregnskabet fra anskaffelsestidspunktet. Solgte eller afviklede virksomheder indregnes frem til afståelsestidspunktet.

### **Likvide beholdninger**

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

### **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.

Efter sambeskatningsreglerne hæfter Electrotecture Lab. ApS som administrationsselskab solidarisk og ubegrænset over for skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatter på renter, royalties og udbytter opstået inden for sambeskatningskredsen.

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som ”Tilgodehavende selskabsskat” eller ”Skyldig selskabsskat”.



## **Anvendt regnskabspraksis**

---

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**

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

**Resultatopgørelse 1. januar - 31. december**


---

<u>Note</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
<b>Bruttofortjeneste</b>	<b>47.229</b>	<b>47.415</b>
1 Personaleomkostninger	-197.067	-94.233
Afskrivninger af materielle anlægsaktiver	-2.378	0
<b>Resultat før finansielle poster</b>	<b>-152.216</b>	<b>-46.818</b>
Resultat af kapitalandel i tilknyttet virksomhed	-50.000	0
Finansielle omkostninger	-1.489	-1.221
<b>Resultat før skat</b>	<b>-203.705</b>	<b>-48.039</b>
Skat af årets resultat	0	0
<b>Årets resultat</b>	<b>-203.705</b>	<b>-48.039</b>
<b>Forslag til resultatdisponering:</b>		
Disponeret fra overført resultat	-203.705	-48.039
<b>Disponeret i alt</b>	<b>-203.705</b>	<b>-48.039</b>

**Balance 31. december**


---

<b>Aktiver</b>		<u>2015</u>	<u>2014</u>
<u>Note</u>			
<b>Anlægsaktiver</b>			
2	Kapitalandel i tilknyttet virksomhed	<u>0</u>	<u>0</u>
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>0</u>	<u>0</u>
	<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>0</u></b>
<b>Omsætningsaktiver</b>			
	Likvide beholdninger	<u>3.010</u>	<u>38.461</u>
	<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b><u>3.010</u></b>	<b><u>38.461</u></b>
	<b>Aktiver i alt</b>	<b><u>3.010</u></b>	<b><u>38.461</u></b>
<b>Passiver</b>			
<b>Egenkapital</b>			
3	Anpartskapital	80.000	80.000
4	Overført resultat	<u>-281.318</u>	<u>-77.613</u>
	<b>Egenkapital i alt</b>	<b><u>-201.318</u></b>	<b><u>2.387</u></b>
<b>Gældsforpligtelser</b>			
	Anden gæld	<u>204.328</u>	<u>36.074</u>
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>204.328</u>	<u>36.074</u>
	<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b><u>204.328</u></b>	<b><u>36.074</u></b>
	<b>Passiver i alt</b>	<b><u>3.010</u></b>	<b><u>38.461</u></b>
 <b>5 Eventualposter</b>			

**Noter**


---

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
<b>1. Personaleomkostninger</b>		
Lønninger og gager	190.000	45.768
Pensioner	503	1.345
Personaleomkostninger i øvrigt	6.564	47.120
	<u><b>197.067</b></u>	<u><b>94.233</b></u>
	<u>31/12 2015</u>	<u>31/12 2014</u>
<b>2. Kapitalandel i tilknyttet virksomhed</b>		
Tilgang i årets løb	50.000	0
<b>Kostpris 31. december</b>	<u><b>50.000</b></u>	<u><b>0</b></u>
Årets resultat før afskrivninger på goodwill	-50.000	0
<b>Nedskrivninger 31. december</b>	<u><b>-50.000</b></u>	<u><b>0</b></u>
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december</b>	<u><b>0</b></u>	<u><b>0</b></u>
<b>Tilknyttet virksomhed:</b>		
	<b>Hjemsted</b>	<b>Ejerandel</b>
Modos ApS	Holstebro	100 %
	<u>31/12 2015</u>	<u>31/12 2014</u>
<b>3. Anpartskapital</b>		
Anpartskapital 1. januar	80.000	80.000
	<u><b>80.000</b></u>	<u><b>80.000</b></u>

Der har indenfor de seneste 5 år været følgende bevægelser på anpartskapitalen:

29. marts 2011 indskud ved stiftelse 80.000 kr.

## Noter

---

	<u>31/12 2015</u>	<u>31/12 2014</u>
<b>4. Overført resultat</b>		
Overført resultat 1. januar	-77.613	-29.574
Årets overførte overskud eller underskud	<u>-203.705</u>	<u>-48.039</u>
	<u><b>-281.318</b></u>	<u><b>-77.613</b></u>

## 5. Eventualposter

### Eventualaktiver

Selskabet har et udskudt skatteaktiv på 46 t.kr., som ikke er indregnet.

### Sambeskatning

Selskabet er administrationsselskab i den nationale sambeskatning og hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat.

Selskabet hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter.

Hæftelse vedrørende forpligtelse i forbindelse med selskabsskatter udgør: 0 t.kr. Hæftelse vedrørende forpligtelse i forbindelse med kildeskatter udgør: 0 t.kr.