

D. E. TekniQ K/S

Nørrevangsvej 5, 8620 Kjellerup

CVR-nr. 34 21 13 61

Årsrapport

2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 24. marts 2017.

Kaj Nygaard Pedersen
dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæring om review af årsregnskabet	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2016	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Noter	11

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato aflagt årsrapporten for 2016 for D. E. TekniQ K/S.

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 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016.

Ledelsen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2016 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Kjellerup, den 22. marts 2017

Direktion

Kaj Nygaard Pedersen

Den uafhængige revisors erklæring om review af årsregnskabet

Til ledelsen i D. E. TekniQ K/S

Vi har udført review af årsregnskabet for D. E. TekniQ K/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

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 review i overensstemmelse med den internationale standard vedrørende opgaver om review af historiske regnskaber og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi udtrykker en konklusion om, hvorvidt vi er blevet bekendt med forhold, der giver os grund til at mene, at regnskabet som helhed ikke i alle væsentlige henseender er udarbejdet i overensstemmelse med den relevante regnskabsmæssige begrebsramme. Dette kræver også, at vi overholder etiske krav.

Et review af et regnskab udført efter den internationale standard vedrørende opgaver om review af historiske regnskaber er en erklæringsopgave med begrænset sikkerhed. Revisor udfører handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, samt anvendelse af analytiske handlinger og vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af de handlinger, der udføres ved et review, er betydeligt mindre end ved en revision udført efter de internationale standarder om revision. Vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Den uafhængige revisors erklæring om review af årsregnskabet

Konklusion

Ved det udførte review er vi ikke blevet bekendt med forhold, der giver os grund til at mene, at årsregnskabet ikke 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.

Struer, den 22. marts 2017

KRØYER PEDERSEN

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

Jan Noer Sahl
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	D. E. TekniQ K/S Nørrevangsvej 5 8620 Kjellerup
	CVR-nr.: 34 21 13 61
	Stiftet: 23. december 2011
	Hjemsted: Kjellerup
	Regnskabsår: 1. januar - 31. december 5. regnskabsår
Direktion	Kaj Nygaard Pedersen
Komplementar	Komplementarselskabet KNP ApS
Daglig ledelse	Kaj Nygaard Pedersen
Revisor	KRØYER PEDERSEN Statsautoriserede Revisorer I/S
Bankforbindelse	Jyske Bank

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet består i at drive el-installationsforretning.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttofortjeneste udgør 358 t.kr. mod 390 t.kr. sidste år.

Årets resultat har i 2016 udgjort et overskud på 117 t.kr. mod et overskud sidste år på 91 t.kr.

Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Selskabets balance udviser en samlet aktivmasse på balancedagen på 1.449 t.kr., mod 1.744 t.kr. sidste år, svarende til et fald på 295 t.kr. Faldet i balancesummen skyldes væsentligst afskrivninger på anlægsaktiver samt en reduktion af selskabets tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser.

Egenkapitalen udgør på balancedagen 500 t.kr., svarende til en egenfinansiering på 34,5 % af de samlede aktiver på 1.449 t.kr., hvilket er en stigning på 8,7 procentpoint i forhold til sidste år.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for D. E. TekniQ K/S 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 og produktionsomkostninger.

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.

Produktionsomkostninger omfatter omkostninger, herunder vareforbrug, lønninger og gager samt afskrivninger, der afholdes for at opnå årets nettoomsætning.

Under produktionsomkostninger indregnes tillige driftsomkostninger vedrørende varebiler samt lokaleomkostninger.

Distributionsomkostninger

I distributionsomkostninger indregnes omkostninger, der er afholdt til distribution af varer solgt i året samt til årets gennemførte salgskampagner. Herunder indregnes omkostninger til reklame og repræsentation samt drift af personbiler.

Administrationsomkostninger

I administrationsomkostninger indregnes omkostninger, der er afholdt i året til administration af selskabet.

Finansielle indtægter og omkostninger

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

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Goodwill

Goodwill afskrives over den vurderede økonomiske levetid, der fastlægges på baggrund af ledelsens erfaringer med de enkelte forretningsområder. Goodwill afskrives lineært over afskrivningsperioden, der er vurderet til 5 år.

Anvendt regnskabspraksis

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. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen.

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 3-5 år

Småaktiver med en forventet levetid under 1 år indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

Varebeholdninger

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

Nettorealisationseværdien for varebeholdninger opgøres som salgssum med fradrag af såvel færdiggørelsesomkostninger som omkostninger, der afholdes for at effektuere salget. Nettorealisationseværdien fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, kurans og udvikling i forventet salgspris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi. Der nedskrives til nettorealisationseværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

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

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Bruttofortjeneste	357.766	389.880
Distributionsomkostninger	-110.234	-150.950
Administrationsomkostninger	-131.532	-146.611
Resultat før finansielle poster	116.000	92.319
Finansielle indtægter	598	1.403
Finansielle omkostninger	-79	-2.816
Finansiering netto	519	-1.413
Årets resultat	116.519	90.906
Forslag til resultatdisponering:		
Overføres til kommanditist	64.189	40.088
Overføres til overført resultat	50.000	50.000
Overføres til komplementar	2.330	818
Disponeret i alt	116.519	90.906

Balance 31. december

Aktiver	2016	2015
<u>Note</u>	<u> </u>	<u> </u>
Anlægsaktiver		
1 Goodwill	0	80.000
Immaterielle anlægsaktiver i alt	<u>0</u>	<u>80.000</u>
2 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	450.210	599.183
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>450.210</u>	<u>599.183</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>450.210</u>	<u>679.183</u>
Omsætningsaktiver		
Råvarer og hjælpematerialer	153.000	155.000
Varebeholdninger i alt	<u>153.000</u>	<u>155.000</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	365.011	431.292
Andre tilgodehavender	7.528	4.181
Periodeafgrænsningsposter	0	19.398
Tilgodehavender i alt	<u>372.539</u>	<u>454.871</u>
Likvide beholdninger	<u>473.042</u>	<u>455.159</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>998.581</u>	<u>1.065.030</u>
Aktiver i alt	<u>1.448.791</u>	<u>1.744.213</u>

Balance 31. december

Passiver		<u>2016</u>	<u>2015</u>
<u>Note</u>			
Egenkapital			
	Virksomhedskapital	300.000	300.000
3	Overført resultat	200.000	150.000
	Egenkapital i alt	<u>500.000</u>	<u>450.000</u>
 Gældsforpligtelser			
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	215.011	331.585
	Anden gæld	733.780	962.628
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>948.791</u>	<u>1.294.213</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>948.791</u>	<u>1.294.213</u>
	 Passiver i alt	 <u>1.448.791</u>	 <u>1.744.213</u>

4 Medarbejderforhold

5 Eventualposter

Noter

	<u>31/12 2016</u>	<u>31/12 2015</u>
1. Goodwill		
Kostpris 1. januar	400.000	400.000
Kostpris 31. december	400.000	400.000
Afskrivninger 1. januar	-320.000	-240.000
Årets afskrivninger	-80.000	-80.000
Afskrivninger 31. december	-400.000	-320.000
Regnskabsmæssig værdi 31. december	0	80.000
2. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Kostpris 1. januar	834.866	709.066
Tilgang i årets løb	0	185.800
Afgang i årets løb	0	-60.000
Kostpris 31. december	834.866	834.866
Afskrivninger 1. januar	-235.683	-132.000
Årets afskrivninger	-148.973	-142.683
Af-/nedskrivninger, afhændede aktiver	0	39.000
Afskrivninger 31. december	-384.656	-235.683
Regnskabsmæssig værdi 31. december	450.210	599.183
3. Overført resultat		
Overført resultat 1. januar	150.000	100.000
Årets overførte overskud	50.000	50.000
	200.000	150.000

Noter

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
4. Medarbejderforhold		
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>4</u>	<u>4</u>
5. Eventualposter		
Eventualforpligtelser		
Selskabets huslejekontrakt, hvor den årlige leje udgør 60 t.kr., kan opsiges med 6 måneders varsel.		