

# **Årsrapport for 2016/17**

01.07.16 - 30.06.17

(3. regnskabsår)

## **Ellekjær Installation ApS**

Præstemosen 207  
2650 Hvidovre

CVR-nr. 36046791

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 6. december 2017.

Dirigent: \_\_\_\_\_  
Henrik Ellekjær

# Indholdsfortegnelse

---

<b>Ledespåtegning</b>	<b>2</b>
<b>Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab</b>	<b>3</b>
<b>Selskabsoplysninger</b>	<b>4</b>
<b>Ledelsesberetning</b>	<b>5</b>
<b>Anvendt regnskabspraksis</b>	<b>6</b>
<b>Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni</b>	<b>8</b>
<b>Balance 30. juni</b>	<b>9</b>
<b>Noter til årsrapporten</b>	<b>11</b>

# Ledelsespåtegning

---

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for Ellekjær Installation ApS for regnskabsåret 2016/17.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hvidovre, den 20. november 2017.

## Direktion

Henrik Ellekjær

Generalforsamlingen har besluttet, at årsrapporten for det kommende regnskabsår ikke skal revideres.

# Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

---

## Til den daglige ledelse i Ellekjær Installation ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Ellekjær Installation ApS for regnskabsåret 1. juli – 30. juni 2017 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsrapporten omfatter ledelsespåtegning, ledelsesberetning, 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 revisorer's 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.

Kgs. Lyngby, den 20. november 2017

**Complet Revision**  
**Registreret Revisionsanpartsselskab**  
**CVR 30077288**

Glennie Holm Christensen  
Registreret Revisor  
Medlem af FSR – Danske Revisorer

# Selskabsoplysninger

---

**Selskabet**

Ellekjær Installation ApS  
Præstemosen 207  
2650 Hvidovre

CVR-nr.: 36046791  
Stiftet: 15. juli 2014  
Hjemstedskommune: Hvidovre  
Regnskabsår: 1. juli - 30. juni

**Direktion**

Henrik Ellekjær

**Revisor**

Complet Revision  
Registreret Revisionsanpartsselskab  
Ørholmvej 59  
2800 Kgs. Lyngby

# Ledelsesberetning

---

## **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Selskabets aktiviteter omfatter el installationer for private og virksomheder og hermed beslægtet erhverv.

## **Væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold**

Selskabets drift anses som tilfredsstillende.

## **Betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets afslutning**

Der er ikke indtruffet begivenheder efter regnskabsårets afslutning, som væsentligt vil forrykke vurderingen af virksomhedens forhold.

## **Den forventede udvikling**

Der forventes et positivt resultat i de kommende regnskabsår.

# Anvendt regnskabspraksis

---

Årsrapporten for Ellekjær Installation ApS for 2016/17 er aflagt efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B.

Anvendt regnskabspraksis er den samme som sidste år.

## **Generelt om indregning og måling**

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta omregnes til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældens opståen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Anlægsaktiver, der er købt i fremmed valuta, omregnes til kursen på transaktionsdagen.

## **RESULTATOPGØRELSEN**

### **Produktionsvirksomhed**

Bruttofortjenesten er en sammendragning af nettoomsætningen, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, leasingaftaler, nedskrivning af tilgodehavender mv.

### **Personaleomkostninger**

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

### **Finansielle indtægter**

Renteindtægter, udbytte fra børsnoterede aktier, kursgevinster på obligationer og aktier, rentegodtgørelse under acontoskatteordningen samt positive valutakursdifferencer vedrørende transaktioner i fremmed valuta. Realiserede valutakursdifferencer opgøres som forskellen mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen. Ikke-realiserede valutakursdifferencer opgøres som forskellen mellem transaktionsdagens kurs og balancedagens kurs.

### **Finansielle omkostninger**

Renteomkostninger, kurstab på obligationer, aktier og realkreditlån, rentetillæg under acontoskatteordningen samt nedskrivning af tilgodehavender og andre finansielle aktiver.

### **Skat af årets resultat**

Skat af årets resultat omfatter årets skat og årets forskydning i udskudt skat. Aktuel skat beregnes med udgangspunkt i årets resultat før skat, korrigeret for ikke-skattepligtige indtægter og omkostninger. Ved beregningen er anvendt en skatteprocent på 22.

## **BALANCEN**

### **Materielle anlægsaktiver**

Driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og løn.

# Anvendt regnskabspraksis

---

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

Der foretages lineære afskrivninger over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar                      3-5 år

Afskrivningerne indregnes i resultatopgørelsen under posten "Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver".

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste og tab ved salg indregnes i resultatopgørelsen under posterne "Andre driftsindtægter" og "Andre driftsomkostninger".

## Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris. Hvis kostprisen overstiger nettorealisationsevnen, nedskrives til denne lavere værdi.

## Tilgodehavender

Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser måles til nominel værdi reduceret med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

## Igangværende arbejde for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde, baseret på vurdering af arbejdernes færdiggørelsesgrad (produktionsmetoden). Færdiggørelsesgraden opgøres ved en konkret vurdering af hvert enkelt arbejdes stade. Modtagne betalinger ved acontofakturering er fratrukket i posten.

## Periodeafgrænsningsposter

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

## Hensatte forpligtelser

Udskudt skat på aktiver og forpligtelser indregnes som en hensat forpligtelse. Udskudt skat måles til nettorealisationsevne og beregnes som 22 pct. af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier. Der indregnes dog ikke udskudt skat af midlertidige forskelle på aktiver, hvorpå der ikke er skattemæssig afskrivningsret, f.eks. kontorbygninger. Udskudt skat måles på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen i de tilfælde, hvor opgørelsen af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler.

Vedligeholdelsesforpligtelser indregnes som en hensat forpligtelse og måles til nettorealisationsevne.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Der foretages regulering af udskudt skat vedrørende foretagne eliminerings af urealiserede koncerninterne avancer og -tab.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser i de respektive lande, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat.

## Gældsforpligtelser

Gæld måles til nominel restgæld.



## Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

	Note	<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u>
		kr.	tkr.
<b>Bruttofortjeneste</b>		<b>977.967</b>	<b>709</b>
Personaleomkostninger	1	908.442	400
Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver		<u>12.533</u>	<u>5</u>
<b>Ordinært resultat før finansielle poster</b>		<b>56.992</b>	<b>304</b>
Andre finansielle omkostninger		<u>5.079</u>	<u>1</u>
<b>Resultat før skat</b>		<b>51.913</b>	<b>303</b>
Skat af årets resultat		<u>13.618</u>	<u>67</u>
<b>Årets resultat</b>		<b>38.295</b>	<b>236</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført fra tidligere år		187.423	2
Årets resultat		<u>38.295</u>	<u>236</u>
<b>Til disposition</b>		<b>225.718</b>	<b>238</b>
Udbytte for regnskabsåret		0	51
Overført til næste år		<u>225.718</u>	<u>187</u>
<b>Disponeret i alt</b>		<b>225.718</b>	<b>238</b>

## Balance 30. juni

---

	Note	<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u>
		kr.	tkr.
<b>Aktiver</b>			
<b>Anlægsaktiver</b>			
<b>Materielle anlægsaktiver</b>			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		30.086	43
<b>Materielle anlægsaktiver i alt</b>		<u>30.086</u>	<u>43</u>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>		<u>30.086</u>	<u>43</u>
<b>Omsætningsaktiver</b>			
<b>Varebeholdninger</b>			
Fremstillede færdigvarer og handelsvarer		57.000	38
<b>Varebeholdninger i alt</b>		<u>57.000</u>	<u>38</u>
<b>Tilgodehavender</b>			
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		271.580	195
Igangværende arbejder for fremmed regning		59.910	107
Periodeafgrænsningsposter		13.246	0
<b>Tilgodehavender i alt</b>		<u>344.736</u>	<u>302</u>
<b>Likvide beholdninger</b>		<u>267.041</u>	<u>166</u>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<u>668.777</u>	<u>506</u>
<b>Aktiver i alt</b>		<u>698.862</u>	<u>549</u>

## Balance 30. juni

	Note	<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u>
		kr.	tkr.
<b>Passiver</b>			
<b>Egenkapital</b>			
Virksomhedskapital		50.000	50
Overført resultat		225.718	187
Foreslået udbytte		0	51
<b>Egenkapital i alt</b>		<b><u>275.718</u></b>	<b><u>288</u></b>
<b>Hensatte forpligtelser</b>			
Hensættelse til udskudt skat		550	1
<b>Hensatte forpligtelser i alt</b>		<b><u>550</u></b>	<b><u>1</u></b>
<b>Gældsforpligtelser</b>			
<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>			
Selskabsskat		13.366	66
<b>Langfristede gældsforpligtelser i alt</b>		<b><u>13.366</u></b>	<b><u>66</u></b>
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>			
Leverandører af varer og tjenesteydelser		69.580	140
Selskabsskat		65.824	8
Anden gæld		273.824	46
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt</b>		<b><u>409.228</u></b>	<b><u>193</u></b>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<b><u>422.594</u></b>	<b><u>259</u></b>
<b>Passiver i alt</b>		<b><u>698.862</u></b>	<b><u>549</u></b>
Kontraktlige forpligtelser	2		

## Noter til årsrapporten

---

<b>1</b>	<b>Personaleomkostninger</b>	<b>2016/17</b>	<b>2015/16</b>
		kr.	tkr.
	Løn, gager og vederlag	816.154	369
	Pensioner	67.259	6
	Andre udgifter til social sikring	25.028	24
	<b>Personaleomkostninger i alt</b>	<b>908.442</b>	<b>400</b>

Gennemsnitlig antal beskæftigede medarbejdere i indeværende år 3, sidste år 2.

## **2 Kontraktlige forpligtelser**

### **Finansiell leasing**

Der påhviler selskabet en leasingforpligtelse på kr. 234.246,-