

Møller's el-installatørforretning A/S

Toftevej 4
2840 Holte

CVR-nr. 36 93 40 77

Årsrapport 2016/17

(2. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling den 22/11 2017



Dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	5-8
Resultatopgørelse	9
Balance	10-11
Noter	12-16

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2016/17 for Møller's el-installatørforetning A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med Årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for 2016/17.

Det er endvidere vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold, årets resultat og af selskabets finansielle stilling, samt en beskrivelse af de væsentligste risici og usikkerhedsfaktorer, som selskabet står over for.

Ledelsen har fravalgt revision for det kommende regnskabsår og vurderer betingelserne herfor for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

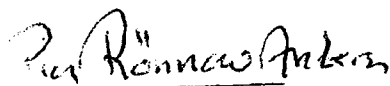
Holte, den 22/11 2017

Direktion:

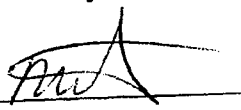


Morten Møller Andersen

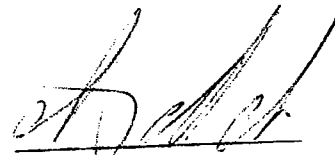
Bestyrelse:



Pia Rønnow Andersen



Mette Andersen



Martin Andersen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Møller's el-installatørforretning A/S

Vi har opstillet årsregnskabet for Møller's el-installatørforretning A/S for regnskabsåret 1. juli 2016 – 30. juni 2017 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 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.

Gentofte, den 21/11 2017
V & Co Revision
CVR-nr. 34 62 23 10



Thomas Viscovich
Statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	Møller's el-installatørforretning A/S Toftevej 4 2840 Holte CVR-nr.: 36 93 40 77 Stiftet: 24. juni 2015 Hjemsted: Holte Regnskabsår: 1. juli – 30. juni
Bestyrelse	Pia Rønnow Andersen Mette Andersen Martin Andersen
Direktion	Morten Andersen
Revision	V & Co Statsautoriseret Revisionsanpartsselskab Smakkegårdsvej 217 2820 Gentofte

Væsentligste aktiviteter

Selskabets aktiviteter er at drive el-installatørforretning, handel, virksomhedsrådgivning og hermed beslægtet virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat anses for utilfredsstillende.

Selskabet er presset likviditetsmæssigt. Selskabet har tabt hele selskabskapitalen. Ledelsen forventer at kunne reetablere selskabskapitalen via selskabets fortsatte drift og herpå anser ledelsen selskabet som værende i fortsat drift.

Selskabet har foretaget et ulovligt udlån til kapitalejer. Der er i året udlånt t.kr. 11 og indfriet t.kr. 0. Udlånet er forrentet med 10%.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for 2016/17 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af enkelte regler fra regnskabsklasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

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

RESULTATOPGØRELSEN

Bruttofortjenesten

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang.

Bruttofortjeneste indeholder salgsværdien af årets produktion fratrukket medgået produktionsomkostninger og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen efter produktionskriteriet, hvilket betyder, at der på igangværende arbejder for fremmed regning er medtaget en forholdsmæssig acontoavance opgjort på baggrund af færdiggørelsesgrad på balancedagen.

Andre eksterne omkostninger indeholder omkostninger til kontorhold mv.

Personaleomkostninger mv.

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

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen.

BALANCEN

Immaterielle anlægsaktiver

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Goodwill afskrives lineært over den vurderede økonomiske brugstid, der er vurderet til 5 år. Afskrivningsperioden er foretaget ud fra en vurdering af den erhvervede markedsposition og indtjeningsprofil.

Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostpris reduceret med eventuelt restværdi, fordeles lineært over aktivernes forventede brugstid, der udgør:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 3-8 år, restværdi 0-20%

Aktiver med en kostpris på under 13 t.kr. pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Værdiforringelser af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver vurderes årligt for indikationer for værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er

lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Genindvindingsværdien er den højeste af nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdi opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen og forventede nettopengestrømme ved salg af aktiver eller aktivgruppen efter endt brugstid.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor nettorealiseringsværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostprisen for handelsvarer samt råvarer og hjælpemateriale omfatter anskaffelsesprisen med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

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

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde. Salgsværdien måles på baggrund af færdiggørelsesgraden på balancedagen og de samlede forventede indtægter på det enkelte igangværende arbejde.

Når salgsværdien på en entreprisekontrakt ikke kan opgøres pålideligt, måles salgsværdien til de medgåede omkostninger eller nettorealiseringsværdien, såfremt denne er lavere.

Det enkelte igangværende arbejde indregnes i balancen under tilgodehavender eller gæld afhængig af nettoværdien af salgssummen med fradrag af aconto- og forudbetalinger.

Omkostninger i forbindelse med salgsarbejde og opnåelse af kontrakter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de afholdes.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til imødegåelse af forventet tab efter en vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Udbytte

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

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen baseret for den for indeværende års anvendte skattesats.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. Udskudte skatteaktiver måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres.

Gældsforpligtelser

Gæld er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post.

Tilgodehavender og gældsforpligtelser i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, måles til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældens opståen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Resultatopgørelse

for perioden 1. juli 2016 - 30. juni 2017

Note	2016/17 kr.	2015/16 t.kr.
	4.374.908	4.512
	BRUTTOFORTJENESTE	
1	-5.380.990	-4.465
	-113.000	-110
	Afskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver	
	-1.119.082	-63
	DRIFTSRESULTAT	
2	38.793	16
3	-46.021	-20
	Finansielle indtægter	
	Finansielle omkostninger	
	-1.126.310	-67
	RESULTAT FØR SKAT	
4	239.300	9
	Skat af årets resultat	
	-887.010	-58
	ÅRETS RESULTAT	
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING:		
	0	0
	Udbytte for regnskabsåret	
	-887.010	-58
	Overført resultat	
	-887.010	-58
	DISPONERET I ALT	

AKTIVER		2017	2016
Note		kr.	t.kr.
	Goodwill	9.000	12
5	Immaterielle anlægsaktiver	9.000	12
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	333.000	443
6	Materielle anlægsaktiver	333.000	443
	ANLÆGSAKTIVER	342.000	455
	Fremstillede varer og handelsvarer	200.000	200
	Varebeholdninger	200.000	200
	Tilgodehavender fra salg	1.665.612	1.399
7	Igangværende arbejder for fremmed regning	250.000	250
	Udskudt skatteaktiv	248.684	9
8	Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	0	0
	Andre tilgodehavender	215.000	0
	Periodeafgrænsningsposter	23.437	93
	Tilgodehavender	2.402.733	1.751
	Likvide beholdninger	91.486	590
	OMSÆTNINGSAKTIVER	2.694.219	2.541
	AKTIVER	3.036.219	2.996

	PASSIVER	
Note	2017 kr.	2016 t.kr.
	500.000	500
Selskabskapital	-944.473	-57
Overført resultat	0	0
Foreslået udbytte for regnskabsåret	-444.473	443
9 EGENKAPITAL		
Hensættelse til udskudt skat	0	0
HENSATTE FORPLIGTELSER	0	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser	1.146.698	939
Selskabsskat	0	0
Anden gæld	2.333.994	1.614
Kortfristede gældsforpligtelser	3.480.692	2.553
GÆLDSFORPLIGTELSER	3.480.692	2.553
PASSIVER	3.036.219	2.996
10 Kapitaltab og fortsat drift		
11 Eventualposter mv.		
12 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
13 Ejerforhold		

Noter

	2016/17	2015/16
	kr.	t.kr.
1 Personaleomkostninger		
Løn og gager	4.644.234	4.090
Pension	734.758	355
Andre omkostninger til sociale sikring	1.998	20
	5.380.990	4.465
Antal personer beskæftiget i gennemsnit :	17	13
2 Finansielle indtægter		
Renteindtægter, tilknyttede virksomheder	0	0
Andre finansielle indtægter	38.793	16
	38.793	16
3 Finansielle omkostninger		
Renteomkostninger, tilknyttede virksomheder	0	0
Andre finansielle omkostninger	46.021	20
	46.021	20
4 Skat af årets resultat		
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	0	0
Regulering af udskudt skat	-239.300	-9
Regulering af skat vedrørende tidligere år	0	0
	-239.300	-9

2017
kr.**5 Immaterielle anlægsaktiver mv.**

	<u>Goodwill</u>
Kostpris 1. juli 2016	15.000
Tilgang	0
Afgang	<u>0</u>
Kostpris 30. juni 2017	<u>15.000</u>
Afskrivninger 1. juli 2016	3.000
Årets afskrivninger	3.000
Tilbageførte afskrivninger på årets afgang	<u>0</u>
Afskrivninger 30. juni 2017	<u>6.000</u>
Regnskabsmæssig værdi pr. 30. juni 2017	<u>9.000</u>

2017
kr.

6 Materielle anlægsaktiver

	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
Kostpris 1. juli 2016	550.000
Tilgang	0
Afgang	0
Kostpris 30. juni 2017	550.000
Afskrivninger 1. juli 2016	107.000
Årets afskrivninger	110.000
Tilbageførte afskrivninger på årets afgang	0
Afskrivninger 30. juni 2017	217.000
Regnskabsmæssig værdi pr. 30. juni 2017	333.000

7 Igangværende arbejder

Der er ingen aconto faktureringer pr. 30. juni 2017.

8 Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse

Selskabet har foretaget et ulovligt udlån til kapitalejer. Der er i året udlånt t.kr. 11 og indfriet t.kr. 0. Udlånet er forrentet med 10%.

9 Egenkapital

	1/7 2016	Udbetalt udbytte	Forslag til årets resultat- fordeling	30/6 2017
Selskabsskapital	500.000			500.000
Overkurs ved emission				0
Overført resultat	-57.463		-887.010	-944.473
Henlagt til udbytte		0	0	0
	442.537	0	-887.010	-444.473

10 Kapitaltab og fortsat drift

Selskabet er presset likviditetsmæssigt. Selskabet har tabt hele selskabskapitalen. Ledelsen forventer at kunne reetablere selskabskapitalen via selskabets fortsatte drift og herpå anser ledelsen selskabet som værende i fortsat drift.

11 Eventualposter mv.

Eventualaktiver og eventualforpligtelser

Ingen oplyste forhold

Ingen oplyste leje forpligtelser

Operationel leasing

Selskabet har indgået operationelle leje- og leasingaftaler for følgende beløb:

Restløbetid i 3 mdr. med en gennemsnitlig ydelse på t.kr. 3 (på 8 biler), i alt t.kr. 74.

12 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til kreditinstitut er der stillet fordringspant i simple fordringer hidrørende fra salg af varer og tjenesteydelser, hvis værdi på balancedagen udgør t.kr 1.666.

13 Ejerforhold

Selskabet ejes 100% af Martin Møller Andersen