

Møller's el-installatørforretning A/S

Toftevej 4
2840 Holte

CVR-nr. 36 93 40 77

Årsrapport 2015/16

(1. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling den 22/12 2016



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 2015/16 for Møller's el-installatørforretning 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 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for 2015/16.

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.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

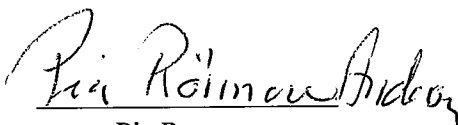
Holte, den 22/12/2016

Direktion:

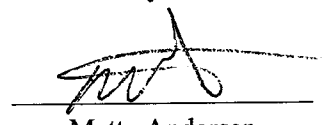


Morten Møller Andersen

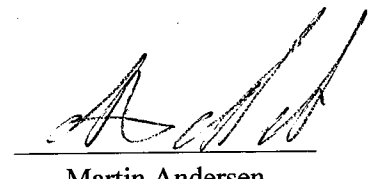
Bestyrelse:



Pia Rønnow



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 24. juni 2015 – 30. juni 2016 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 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 22/12 2016
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
Mette Andersen
Martin Andersen

Direktion Morten Andersen

Revision V & Co Statsautoriseret Revisionsanpartsselskab
Smakkegårdsvej 217
2820 Gentofte

Hovedaktiviteter

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

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Det er selskabets første regnskabsår.

Årets resultat anses for tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

Årsrapporten for Møller's el-installatørforretning A/S for 2015/16 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.

Personale omkostninger indeholder omkostninger til lønninger mv.

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 aktiverens 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.

Varebeholdninger

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

Anvendt regnskabspraksis

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

Nettorealisationseværdi 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 nettorealisationseværdien, 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 indværende års anvendte skattesats.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode 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 24. juni 2015 - 30. juni 2016

Note		2015/16 kr.
	BRUTTOFORTJENESTE	4.510.084
1	Personaleomkostninger	-4.463.456
	Afskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver	-110.000
	DRIFTSRESULTAT	-63.372
2	Finansielle indtægter	16.430
3	Finansielle omkostninger	-19.905
	RESULTAT FØR SKAT	-66.847
4	Skat af årets resultat	9.384
	ÅRETS RESULTAT	-57.463
 FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING:		
	Udbytte for regnskabsåret	0
	Overført resultat	-57.463
	DISPONERET I ALT	-57.463

AKTIVER

Note	2016 kr.
Goodwill	12.000
5 Immaterielle anlægsaktiver	12.000
Grunde og bygninger	0
Indretning af lejede lokaler	0
Produktionsanlæg og maskiner	0
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	443.000
6 Materielle anlægsaktiver	443.000
ANLÆGSAKTIVER	455.000
Fremstillede varer og handelsvarer	200.000
Varebeholdninger	200.000
Tilgodehavender fra salg	1.398.764
7 Igangværende arbejder for fremmed regning	250.000
Udskudt skatteaktiv	9.384
Andre tilgodehavender	0
Periodeafgrænsningsposter	93.227
Tilgodehavender	1.751.375
Likvide beholdninger	589.721
OMSÆTNINGSAKTIVER	2.541.096
AKTIVER	2.996.096

PASSIVER

Note	2016 kr.
Selskabskapital	500.000
Overkurs ved emission	0
Overført resultat	-57.463
Foreslået udbytte for regnskabsåret	0
8 EGENKAPITAL	442.537
Hensættelse til udskudt skat	0
HENSATTE FORPLIGTELSER	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser	918.900
Selskabsskat	0
Anden gæld	1.634.659
Kortfristede gældsforpligtelser	2.553.559
GÆLDSFORPLIGTELSER	2.553.559
PASSIVER	2.996.096
9 Eventualposter mv.	
10 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	
11 Ejerforhold	

2015/16
kr.**1 Personalemkostninger**

Løn og gager	4.088.856
Pension	354.613
Andre omkostninger til sociale sikring	19.987
	<u>4.463.456</u>

Antal personer beskæftiget i gennemsnit : 13

2 Finansielle indtægter

Renteindtægter, tilknyttede virksomheder	0
Andre finansielle indtægter	16.430
	<u>16.430</u>

3 Finansielle omkostninger

Renteomkostninger, tilknyttede virksomheder	0
Andre finansielle omkostninger	19.905
	<u>19.905</u>

4 Skat af årets resultat

Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	0
Regulering af udskudt skat	-9.384
Regulering af skat vedrørende tidligere år	0
	<u>-9.384</u>

2016
kr.**5 Immaterielle anlægsaktiver mv.**

	<u>Goodwill</u>
Kostpris 24. juni 2015	0
Tilgang	15.000
Afgang	<u>0</u>
Kostpris 30. juni 2016	<u>15.000</u>
Afskrivninger 24. juni 2015	0
Årets afskrivninger	3.000
Tilbageførte afskrivninger på årets afgang	<u>0</u>
Afskrivninger 30. juni 2016	<u>3.000</u>
Regnskabsmæssig værdi pr. 30. juni 2016	<u>12.000</u>

6 Materielle anlægsaktiver

	Grunde og bygninger	Indretning af lejede lokaler	Produktionsanlæg og maskiner	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
Kostpris 24. juni 2015	0	0	0	0
Tilgang	0	0	0	550.000
Afgang	0	0	0	0
Kostpris 30. juni 2016	0	0	0	550.000
Afskrivninger 24. juni 2015	0	0	0	0
Årets afskrivninger	0	0	0	107.000
Tilbageførte afskrivninger på årets afgang	0	0	0	0
Afskrivninger 30. juni 2016	0	0	0	107.000
Regnskabsmæssig værdi pr. 30. juni 2016	0	0	0	443.000

2016
kr.**7 Igangværende arbejder**

Der er ingen aconto faktureringer pr. 30. juni 2016.

8 Egenkapital

	24-6-2015	Udbetalt udbytte	Forslag til årets resultat- fordeling	30/6-2016
Selskabsskapital	500.000			500.000
Overkurs ved emission				0
Overført resultat			-57.463	-57.463
Henlagt til udbytte		0	0	0
	500.000	0	-57.463	442.537

9 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. 4 (på 8 biler), i alt t.kr. 106.

10 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der er pantsætningsforbud i simple fordringer mm

11 Ejerforhold

Selskabet ejes 100% af Martin Møller Andersen