

Henrik Ladewig (Adm. direktør, CMA, HD(r))
Allan Seiersen (Statsaut. revisor)
Ulrik Dahl (Reg. revisor)
Kasper Kjærsgaard (Reg. revisor)
Ronni Jeppesen (Revisor, CMA, HD(r))



Erhvervsstyrelsen

Hovedstaden EL og VVS ApS

Smørumnedrevej 31 B, 2765 Smørum

CVR-nr. 37 15 85 85

Årsrapport for perioden 1/7 2017 - 30/6 2018

(3. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling

den 22/11 2018



Dirigent

Martin Hartwich Marker

Ledelsens årsberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktivitet er at drive elvirksomhed.

Væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold

Der er ikke sket væsentlige ændringer i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold i 2017/18. Resultatet er, efter ledelsens opfattelse, som forventet, og der henvises til årsrapporten herom.

Ledelsespåtegning

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapporten for 2017/18 for Hovedstadens EL og VVS ApS. Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Revision af årsrapport

Selskabet opfylder betingelserne i årsregnskabslovens § 135 og har derfor mulighed for at aflægge en ikke revideret årsrapport.

Smørum, den 22. november 2018

Direktion

Martin Hartwich Marker



Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til den daglige ledelse i Hovedstadens El og VVS ApS

Vi har opstillet årsrapporten for Hovedstadens El og VVS ApS for 2017/18 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsrapporten omfatter ledelsesberetning, ledelsespåtegning, 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 årsrapporten 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.

Årsrapporten samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsrapporten, 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 årsrapporten. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Rødovre, den 22. november 2018

JS Revision

Godkendt Revisionsaktieselskab

Egegårdsvej 39B, 2610 Rødovre

CVR-nr. 37 99 96 87



Ulrik Dahl

registreret revisor

mne35884

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten er aflagt efter årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B med enkelte tilvalg fra højere regnskabsklasse.

Årsrapporten er aflagt i DKK.

Den anvendte regnskabspraksis, der er uændret i forhold til sidste år, er i hovedtræk følgende:

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af nettoomsætning, modregnet direkte produktionsomkostninger og andre eksterne udgifter.

Indtægtskriterium

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

Andre eksterne udgifter

Andre eksterne udgifter omfatter salgsomkostninger, autodrift, lokaleomkostninger og administrationsomkostninger.

Personaleomkostninger

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.

Selskabsskat og udskudt skat

Selskabsskatten er afsat med 22%. Selskabet indgår i sambeskatning.

Udskudt skat er beregnet med 22% af forskellen mellem regnskabs- og skattemæssige værdier.

Udskudte skatteaktiver indregnes alene med den værdi, de forventes at kunne realiseres til.

Balancen

Finansielle anlægsaktiver

Deposita måles til kostpris.

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver er målt til anskaffelseskostpris med fradrag af foretagne afskrivninger.

Indretning lokaler afskrives lineært over 5 år til forventet scrapværdi på kr. 0.

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar afskrives lineært over 5 år til en forventet scrapværdi på kr. 0.

Småanskaffelser under kr. 13.500 pr. stk. udgiftsføres i anskaffelsesåret.

Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Varebeholdninger

Varelager er målt til kostpris eller til nettorealisationsværdien, såfremt denne er lavere.

Tilgodehavender

Debitorer og tilgodehavender er målt individuelt, og der er foretaget hensættelser til tab.

Igangværende arbejder

Igangværende arbejder er målt til kostpris for afholdte ydelser, modregnet modtagne acantorater. Forudbetalinger på de igangværende arbejder indregnes under kortfristede gældsforpligtelser.

Gældsforpligtelser

Gæld er målt til amortiseret kostpris, svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse for perioden 1/7 2017 - 30/6 2018

Note		2017/18	2016/17
		kr.	kr.
	Indtægter		
	Bruttofortjeneste	2.977.939	2.581.817
	Udgifter		
1	Personaleudgifter	<u>-2.446.100</u>	<u>-2.492.263</u>
	Resultat før afskrivninger	531.839	89.554
2	Afskrivninger	<u>-67.851</u>	<u>-53.418</u>
	Resultat før finansiering	463.988	36.136
	Renteindtægter m.m.	817	4.100
	Renteudgifter, koncern	-2.890	-2.034
	Renteudgifter m.m.	<u>-21.446</u>	<u>-8.778</u>
	Resultat før skat	440.469	29.424
3	Beregnet selskabsskat	<u>-101.499</u>	<u>-11.027</u>
	Årets resultat	<u><u>338.970</u></u>	<u><u>18.397</u></u>
	Resultatdisponering		
	Overført til næste år	233.170	18.397
	Udbytte	<u>105.800</u>	<u>0</u>
		<u><u>338.970</u></u>	<u><u>18.397</u></u>

Balance pr. 30/6 2018

Note		30/6 2018	30/6 2017
	AKTIVER	kr.	kr.
	Deposita	<u>50.499</u>	<u>33.150</u>
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>50.499</u>	<u>33.150</u>
	Indretning, lokaler	77.155	102.874
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	<u>137.638</u>	<u>158.171</u>
	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>214.793</u>	<u>261.045</u>
4	Anlægsaktiver i alt	<u>265.292</u>	<u>294.195</u>
	Lager	<u>5.000</u>	<u>5.000</u>
	Varebeholdninger i alt	<u>5.000</u>	<u>5.000</u>
	Tilgodehavender fra salg af varer og tjenesteydelser	995.240	698.790
	Igangværende arbejder	905.063	606.800
	Periodeafgrænsningsposter	50.701	64.548
	Andre tilgodehavender	<u>10.404</u>	<u>5.924</u>
	Tilgodehavender i alt	<u>1.961.408</u>	<u>1.376.062</u>
	Likvide beholdninger i alt	<u>217.736</u>	<u>185.305</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>2.184.144</u>	<u>1.566.367</u>
	Aktiver i alt	<u>2.449.436</u>	<u>1.860.562</u>

Balance pr. 30/6 2018

Note		30/6 2018	30/6 2017
	PASSIVER	kr.	kr.
	Selskabskapital	50.000	50.000
	Overført til næste år	495.232	262.062
	Afsat udbytte	105.800	0
5	Egenkapital i alt	<u>651.032</u>	<u>312.062</u>
3	Udskudt skat	111.537	21.319
	Hensatte forpligtelser i alt	<u>111.537</u>	<u>21.319</u>
	Leverandører	452.168	577.063
	Skyldigt sambeskatningsbidrag	11.281	0
	Gæld til ledelse	197.006	162.020
	Gæld til moderselskabet	290.555	290.415
	Anden gæld	735.857	497.683
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>1.686.867</u>	<u>1.527.181</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>1.686.867</u>	<u>1.527.181</u>
	Passiver i alt	<u>2.449.436</u>	<u>1.860.562</u>
6	Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.		

Noter

	2017/18	2016/17
	kr.	kr.
1 Personaleudgifter		
Gager og lønninger	2.134.787	2.145.280
Pensioner	222.078	207.184
Andre omkostninger til social sikring	42.602	53.006
Andre personaleomkostninger	<u>46.633</u>	<u>86.793</u>
	<u>2.446.100</u>	<u>2.492.263</u>
Antal personer beskæftiget i gennemsnit	<u>8</u>	<u>8</u>
2 Afskrivninger		
Indretning, lokaler	25.719	27.699
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	<u>42.132</u>	<u>25.719</u>
	<u>67.851</u>	<u>53.418</u>
3 Beregnede skatter		
Beregnet selskabsskat	11.281	0
Udskudt skat, regulering	<u>90.218</u>	<u>11.027</u>
	<u>101.499</u>	<u>11.027</u>
Den samlede udskudte skat andrager	<u>111.537</u>	<u>21.319</u>

4	Anlægsaktiver	Andre anlæg,		
		Deposita	Indretning, lokaler	driftsmateriel og inventar
	Anskaffelsessum pr. 1/7 2017	33.150	128.593	192.660
	Tilgang	17.349	0	21.599
	Afgang	0	0	0
	Anskaffelsessum pr. 30/6 2018	50.499	128.593	214.259
	Afskrivninger pr. 1/7 2017	0	25.719	34.489
	Afskrivninger i året	0	25.719	42.132
	Afskrivninger vedrørende årets afgang	0	0	0
	Afskrivninger pr. 30/6 2018	0	51.438	76.621
	Bogført værdi pr. 30/6 2018	50.499	77.155	137.638

5	Egenkapital	Selskabs-	Overført		
		kapital	resultat	Udbytte	I alt
	Egenkapital pr. 1/7 2017	50.000	262.062	0	312.062
	Udbetalt udbytte	0	0	0	0
	Årets resultat	0	233.170	105.800	338.970
	Egenkapital pr. 30/6 2018	50.000	495.232	105.800	651.032

6 Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.

Selskabet indgår i dansk sambeskatning med Martin Marker Holding ApS som administrationsselskab. Selskabet hæfter derfor i henhold til selskabslovens regler for indkomstskatter mv. for de sambeskattede selskaber og ligeledes for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytte for de sambeskattede selskaber. De sambeskattede selskabers samlede kendte nettoforpligtelser i sambeskatningen fremgår af administrationsselskabets årsregnskab.

Der er en huslejeforpligtelse på 6 måneders husleje vedr opsigelse af lejeforholdet.

Selskabet har herudover ikke påtaget sig kautions-, garanti- eller andre forpligtelser, end dem der fremgår af årsrapporten.

