

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))

 **JS REVISION**
GODKENDT REVISIONSAKTIESELSKAB
(CVR-nr. 37999687)

Erhvervsstyrelsen

Hovedstaden EL og VVS ApS

Rønne Allé 4, 2605 Brøndby

CVR-nr. 37 15 85 85

Årsrapport for perioden 1/7 2016 - 30/6 2017

(2. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling

den 30/11 2017



Dirigent
Martin Hartwich Marker

Hjemstedskommune: Brøndby

EGEGÅRDSVEJ 39 B
2610 RØDOVRE
WWW.JSREVISION.DK

DANSKE
REVISORER
FSR*

TELEFON 36 41 48 00
MAILBOX@JSREVISION.DK

Ledelsens årsberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktivitet er at drive elvirksomhed.

Væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold

Som følge af ændringer i årsregnskabsloven, er der sket ændringer i virksomhedens opstilling af årsregnskabet. Ændringen sker, da årsregnskabsloven kræver dette.

Der er ikke sket væsentlige ændringer i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold i 2016/17. Resultatet er, efter ledelsens opfattelse, tilfredsstillende, og der henvises til årsrapporten herom.

Ledelsespåtegning

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapporten for 2016/17 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.

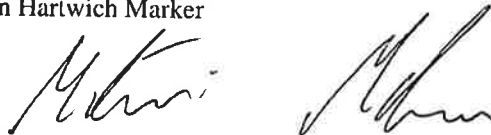
Revision af årsrapport

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

Brøndby, den 28. november 2017

Direktion

Martin Hartwich Marker



Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til den daglige ledelse i Hovedstadens EI og VVS ApS

Vi har opstillet årsrapporten for Hovedstadens EI og VVS ApS for 2016/17 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 revisorer's 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 28. november 2017

JS Revision

Godkendt Revisionsaktieselskab

Egegårdsvej 39B, 2610 Rødovre

CVR-nr. 37 99 96 87



Ulrik Dahl
registreret revisor

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten er aflagt efter årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

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.

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 anskaffelsesværdi 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. 13.200 pr. stk. udgiftsføres i anskaffelsesåret.

Varebeholdninger

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

Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Tilgodehavender

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

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse for perioden 1/7 2016 - 30/6 2017

Note		2016/17	2015/16
		kr.	kr.
	Indtægter		
	Bruttofortjeneste	2.581.817	1.739.792
	Udgifter		
1	Personaleudgifter	<u>-2.492.263</u>	<u>-1.159.745</u>
	Resultat før afskrivninger	89.554	580.047
2	Afskrivninger	<u>-53.418</u>	<u>-6.790</u>
	Resultat før finansiering	36.136	573.257
	Renteindtægter m.m.	4.100	13
	Renteudgifter, koncern	-2.034	0
	Renteudgifter m.m.	<u>-8.778</u>	<u>-983</u>
	Resultat før skat	29.424	572.287
3	Beregnet selskabsskat	<u>-11.027</u>	<u>-128.622</u>
	Årets resultat	<u>18.397</u>	<u>443.665</u>
	Resultatdisponering		
	Overført til næste år	18.397	243.665
	Udbytte	<u>0</u>	<u>200.000</u>
		<u>18.397</u>	<u>443.665</u>

Balance pr. 30/6 2017

Note		30/6 2017	30/6 2016
	AKTIVER	kr.	kr.
	Deposita	<u>33.150</u>	<u>40.650</u>
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>33.150</u>	<u>40.650</u>
	Indretning, lokaler	102.874	128.593
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	<u>158.171</u>	<u>104.620</u>
	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>261.045</u>	<u>233.213</u>
4	Anlægsaktiver i alt	<u>294.195</u>	<u>273.863</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	1.305.590	580.479
	Periodeafgrænsningsposter	64.548	143.546
	Andre tilgodehavender	<u>5.924</u>	<u>1.739</u>
	Tilgodehavender i alt	<u>1.376.062</u>	<u>725.764</u>
	Likvide beholdninger i alt	<u>185.305</u>	<u>234.333</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>1.566.367</u>	<u>965.097</u>
	Aktiver i alt	<u>1.860.562</u>	<u>1.238.960</u>

Balance pr. 30/6 2017

Note		30/6 2017	30/6 2016
	PASSIVER	kr.	kr.
	Selskabskapital	50.000	50.000
	Overført til næste år	262.062	243.665
	Afsat udbytte	0	200.000
5	Egenkapital i alt	<u>312.062</u>	<u>493.665</u>
3	Udskudt skat	21.319	10.292
	Hensatte forpligtelser i alt	<u>21.319</u>	<u>10.292</u>
	Leverandører	577.063	397.363
	Skyldigt sambeskatningsbidrag	0	118.330
	Gæld til ledelse	162.020	0
	Gæld til moderselskabet	290.415	0
	Anden gæld	497.683	219.310
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>1.527.181</u>	<u>735.003</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>1.527.181</u>	<u>735.003</u>
	Passiver i alt	<u>1.860.562</u>	<u>1.238.960</u>
6	Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.		

Noter

	2016/17	2015/16
	kr.	kr.
1 Personaleudgifter		
Gager og lønninger	2.145.280	1.049.914
Pensioner	207.184	89.218
Andre omkostninger til social sikring	53.006	9.266
Andre personaleomkostninger	<u>86.793</u>	<u>11.347</u>
	<u>2.492.263</u>	<u>1.159.745</u>
Antal personer beskæftiget i gennemsnit	<u>8</u>	<u>4</u>
2 Afskrivninger		
Indretning, lokaler	27.699	0
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	<u>25.719</u>	<u>6.790</u>
	<u>53.418</u>	<u>6.790</u>
3 Beregnede skatter		
Beregnet selskabsskat	0	118.330
Udskudt skat, regulering	<u>11.027</u>	<u>10.292</u>
	<u>11.027</u>	<u>128.622</u>
Den samlede udskudte skat andrager	<u>21.319</u>	<u>10.292</u>

4	Anlægsaktiver	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
		Deposita	Indretning, lokaler	
	Anskaffelsessum pr. 1/7 2016	40.650	128.593	111.410
	Tilgang	0	0	81.250
	Afgang	-7.500	0	0
	Anskaffelsessum pr. 30/6 2017	33.150	128.593	192.660
	Afskrivninger pr. 1/7 2016	0	0	6.790
	Afskrivninger i året	0	25.719	27.699
	Afskrivninger vedrørende årets afgang	0	0	0
	Afskrivninger pr. 30/6 2017	0	25.719	34.489
	Bogført værdi pr. 30/6 2017	33.150	102.874	158.171

5	Egenkapital	Selskabs-	Overført	Udbytte	I alt
		kapital	resultat		
	Egenkapital pr. 1/7 2016	50.000	243.665	200.000	493.665
	Udbetalt udbytte	0	0	-200.000	-200.000
	Årets resultat	0	18.397	0	18.397
	Egenkapital pr. 30/6 2017	50.000	262.062	0	312.062

6 Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.

Selskabet indgår i sambeskatning og hæfter i den forbindelse for koncernens selskabsskatter og koncernforbundne selskabers kildeskatter.

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