

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))



Hovedstadens EL og VVS ApS

Smørumnedrevej 31 B, 2765 Smørum

CVR-nr. 37 15 85 85

Årsrapport for tiden 1/7 2018 - 30/6 2019

(4. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling

den ²⁰ / 1 / 2019



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 2018/19.

Ledelsespåtegning

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapporten for tiden 1/7 2018 - 30/6 2019 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 20. november 2019

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 tiden 1/7 2018 - 30/6 19 på grundlag 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 20. november 2019

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.

Finansielle indtægter og udgifter

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter realiserede og urealiserede kursgevinster- og tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser.

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.

Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Balancen

Finansielle anlægsaktiver

Deposita måles til kostpris.

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver er målt til anskaffelsessværdi 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. 13.800 pr. stk. udgiftsføres i anskaffelsesåret.

Varebeholdninger

Varelager er målt til kostpris eller til nettorealisationssværdien, 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 acontorater. Forudbetalinger på de igangværende arbejder indregnes under kortfristede gældsforpligtelser.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger består af likvider i virksomhedens kassebeholdning, samt indestående i pengeinstitutter. Likvide beholdninger indregnes til dagsværdi.

Egenkapital

Virksomhedens egenkapital er et udtryk for nettoaktiver. Egenkapitalen er således aktiverne, fratrukket hensættelser og gældsforpligtelser. Der er ingen særlige reserver under egenkapitalen.

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse for perioden 1/7 2018 - 30/6 2019

Note		2018/19	2017/18
		kr.	kr.
	Indtægter		
	Bruttofortjeneste	3.123.144	2.977.939
	Udgifter		
1	Personaleudgifter	-2.936.411	-2.446.100
2	Afskrivninger	-107.001	-67.851
	Resultat før finansiering	<u>79.732</u>	<u>463.988</u>
	Renteindtægter m.m.	4.259	817
	Renteudgifter, koncern	-2.297	-2.890
	Renteudgifter m.m.	-6.871	-21.446
	Resultat før skat	<u>74.823</u>	<u>440.469</u>
3	Beregnet selskabsskat	-52.662	-101.499
	Årets resultat	<u><u>22.161</u></u>	<u><u>338.970</u></u>
	Resultatdisponering		
	Overført til næste år	-85.839	233.170
	Udbytte	108.000	105.800
		<u><u>22.161</u></u>	<u><u>338.970</u></u>

Balance pr. 30/6 2019

Note		30/6 2019	30/6 2018
	AKTIVER	kr.	kr.
	Deposita	<u>75.969</u>	<u>50.499</u>
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>75.969</u>	<u>50.499</u>
	Indretning, lokaler	253.305	77.155
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	<u>209.962</u>	<u>137.638</u>
	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>463.267</u>	<u>214.793</u>
4	Anlægsaktiver i alt	<u>539.236</u>	<u>265.292</u>
	Lager	<u>65.000</u>	<u>5.000</u>
	Varebeholdninger i alt	<u>65.000</u>	<u>5.000</u>
3	Udskudt skatteaktiv	0	0
	Tilgodehavender fra salg af varer og tjenesteydelser	1.547.876	995.240
	Igangværende arbejder	522.358	905.063
	Periodeafgrænsningsposter	27.241	50.701
	Andre tilgodehavender	<u>50.100</u>	<u>10.404</u>
	Tilgodehavender i alt	<u>2.147.575</u>	<u>1.961.408</u>
	Likvide beholdninger i alt	<u>0</u>	<u>217.736</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>2.212.575</u>	<u>2.184.144</u>
	Aktiver i alt	<u>2.751.811</u>	<u>2.449.436</u>

Balance pr. 30/6 2019

Note		30/6 2019	30/6 2018
	PASSIVER	kr.	kr.
	Selskabskapital	50.000	50.000
	Overført til næste år	409.393	495.232
	Afsat udbytte	108.000	105.800
5	Egenkapital i alt	<u>567.393</u>	<u>651.032</u>
3	Udskudt skat	60.885	111.537
	Hensatte forpligtelser i alt	<u>60.885</u>	<u>111.537</u>
	Leverandører	751.317	452.168
	Bankgæld	148.854	0
	Skyldigt sambeskatningsbidrag	103.314	11.281
	Gæld til ledelse	71.783	197.006
	Gæld til moderselskabet	170.386	290.555
	Anden gæld	877.879	735.857
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>2.123.533</u>	<u>1.686.867</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>2.123.533</u>	<u>1.686.867</u>
	Passiver i alt	<u>2.751.811</u>	<u>2.449.436</u>
6	Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.		

Noter

	2018/19	2017/18
	kr.	kr.
1 Personaleudgifter		
Gager og lønninger	2.524.336	2.134.787
Pensioner	256.063	222.078
Andre omkostninger til social sikring	56.753	42.602
Andre personaleomkostninger	99.259	46.633
	<u>2.936.411</u>	<u>2.446.100</u>
Antal personer beskæftiget i gennemsnit	<u>9</u>	<u>8</u>
2 Afskrivninger		
Indretning, lokaler	63.326	25.719
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	43.675	42.132
	<u>107.001</u>	<u>67.851</u>
3 Beregnede skatter		
Beregnet selskabsskat	103.314	11.281
Udskudt skat, regulering	-50.652	90.218
	<u>52.662</u>	<u>101.499</u>
Den samlede udskudte skat andrager	<u>60.885</u>	<u>111.537</u>

4 Anlægsaktiver	Andre anlæg, Indretning, driftsmateriel og inventar		
	<u>Deposita</u>	<u>lokaler</u>	<u>og inventar</u>
Anskaffelsessum pr. 1/7 2018	50.499	128.593	214.259
Tilgang	75.969	316.631	115.999
Afgang	<u>-50.499</u>	<u>-128.593</u>	<u>0</u>
Anskaffelsessum pr. 30/6 2019	<u>75.969</u>	<u>316.631</u>	<u>330.258</u>
Afskrivninger pr. 1/7 2018	0	51.438	76.621
Afskrivninger i året	0	63.326	43.675
Afskrivninger vedrørende årets afgang	<u>0</u>	<u>-51.438</u>	<u>0</u>
Afskrivninger pr. 30/6 2019	<u>0</u>	<u>63.326</u>	<u>120.296</u>
Bogført værdi pr. 30/6 2019	<u>75.969</u>	<u>253.305</u>	<u>209.962</u>

5 Egenkapital	Selskabs-	Overført	Udbytte	I alt
	<u>kapital</u>	<u>resultat</u>	<u>Udbytte</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital pr. 1/7 2018	50.000	495.232	105.800	651.032
Udbetalt udbytte	0	0	-105.800	-105.800
Årets resultat	<u>0</u>	<u>-85.839</u>	<u>108.000</u>	<u>22.161</u>
Egenkapital pr. 30/6 2019	<u>50.000</u>	<u>409.393</u>	<u>108.000</u>	<u>567.393</u>

6 **Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.**

Selskabet indgår i dansk sambeskatning med Martin Marker Holding ApS som administrationselskab. 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 administrationselskabets årsregnskab.

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

Der er indgået følgende leasingaftaler:

	Mdl. Ydelse	Antal mdr.	Frikøb	Forpligtelse
Ford Transit	2.349	35	30.000	30.000
Ford Transit (AW 70450)	1.830	13	25.000	25.000
Ford Transit (AW 70451)	1.830	13	25.000	25.000
Ford Transit (AS 89556)	2.382	9	30.000	30.000
Ford Transit (BN 21654)	1.866	23	65.000	65.000
Samlet leasingforpligtelse				<u>175.000</u>

Der er stillet virksomhedspant overfor Sparekassen Vendsyssel. Pantet udgør kr. 300.000 og dækker følgende aktiver:

Driftsmidler der i årsrapporten er indregnet med kr. 191.686

Lagre der i årsrapporten er indregnet med kr. 5.000

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

