

**S-TECH AV APS
BLOMMEVANGEN 4, 2. TV, 2765 SMØRUM
CVR.NR. 38 75 32 07**

**ÅRSRAPPORT
1. JANUAR 2018 - 31. DECEMBER 2018
2. REGNSKABSÅR**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling, den 17. april 2019.

dirigent Claus Steinn Mortensen

INDHOLDSFORTEGNELSE**Påtegninger**

Ledelsespåtegning 2

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport 3

Ledelsesberetning

Selskabsoplysninger 4

Ledelsesberetning 5

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis 6-9

Resultatopgørelse 10

Balance 11-12

Noter 13

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar 2018 - 31. december 2018 for s-tech AV ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2018 og af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2018 - 31. december 2018.

Selskabet opfylder årsregnskabslovens betingelser for fritagelse for revision.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Smørum, den 11. april 2019

i direktionen

Claus Steinn Mortensen

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSRAPPORT

Til den daglige ledelse i s-tech AV ApS.

Vi har opstillet årsrapporten for s-tech AV ApS for regnskabsåret 1. januar 2018 – 31. december 2018 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter ledelsespåtegning, ledelsesberetning, 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.

Allerød, den 11. april 2019
GBH REVISION & RÅDGIVNING
REGISTRERET REVISIONSAKTIESELSKAB
CVR-NR. 17 61 04 30

Per Bering
registreret revisor
medlem af FSR - danske revisorer
mne 10842

SELSKABSOPLYSNINGER

| | |
|----------------------|--|
| Selskabet | s-tech AV ApS Blommevangen 4, 2. tv. 2765 Smørum CVR. nr.: 38 75 32 07 Stiftelsesdato: 18. maj 2017 Hjemsteds kommune: Egedal Regnskabsperiodens startdato: 1. januar 2018 Regnskabsperiodens slutdato: 31. december 2018 Foregående regnskabsperiodes startdato: 1. januar 2017 Foregående regnskabsperiodes slutdato: 31. december 2017 |
| Direktion | Direktør Claus Steinn Mortensen |
| Revisor | GBH Revision & Rådgivning Registreret Revisionsaktieselskab M. D. Madsensvej 13 3450 Allerød |
| Pengeinstitut | Sydbank A/S |

LEDELSESBERETNING FOR 2018

Hovedaktivitet

Selskabets aktivitet består i lighed med sidste år primært af salg og udlejning samt rådgivning om AV-udstyr foruden hermed beslægtet virksomhed efter ledelsens skøn.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Ledelsen vurderer, at resultatet for regnskabsåret har været tilfredsstillende. Ledelsen forventer ligeledes et tilfredsstillende resultat for næste år.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er fra regnskabsårets afslutning og frem til i dag ikke indtrådt væsentlige forhold, som vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling, som den fremgår af årsrapporten.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for s-tech AV ApS for 2018 er aflagt i overensstemmelse med Årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Selskabet har valgt at anvende Årsregnskabslovens §32 ved at sammendrage visse regnskabsposter og benævne disse bruttofortjeneste.

De væsentligste indregnings- og målingsprincipper er følgende:

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Salgværdien af ydelser indregnes som nettoomsætning, når ydelsen er leveret (salgsmetoden).

Indtægter fra salg af ydelser indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter. Alle former for afgivne rabatter er fratrukket i nettoomsætningen.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer m.v.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gage, inkl. feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring m.v. 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 valutakursreguleringer vedrørende transaktioner i fremmed valuta, amortiseringsomkostninger vedrørende forpligtelser samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Skat af årets resultat

Skat af årets skattepligtige indkomst samt forskydning i udskudt skat og eventuelle reguleringer fra tidligere års skatter indregnes i resultatopgørelsen.

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Den erhvervede goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Goodwill afskrives lineært over den økonomiske brugstid, der er vurderet til 5 år.

Materielle anlægsaktiver

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

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 5 år

Aktiver med en kostpris på kr. 13.500 og derunder indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Leasingkontrakter

Leasingkontrakter betragtes som operationel leasing. Ydelser i forbindelse med operationel leasing og øvrige lejeaftaler indregnes i resultatopgørelsen over kontraktens løbetid. Selskabets samlede forpligtelse vedrørende operationel leasing- og lejeaftaler oplyses under eventualposter m.v.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle, materielle og finansielle anlægsaktiver vurderes årligt for indikationer på 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.

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

Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser

Tilgodehavender måles i balancen til nominal værdi med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af tab. Nedskrivninger til imødegåelse af tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapital.

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser, med fradrag af skattemæssige underskud.

Ved negativ udskudt skat vil den udskudte skat blive aktiveret, såfremt det vurderes, at selskabet i de kommende år vil kunne udnytte den negative udskudte skat.

For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved låneoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, så forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Omregning af fremmed valuta

Fremmed valuta måles til balancedagens valutakurs eller terminssikret kurs. Såvel realiserede som urealiserede kursgevinster og kurstab indregnes i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta omregnes til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældsforpligtelsens opståen eller indregning i seneste årsregnskab indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

RESULTATOPGØRELSE FOR ÅRET 2018

| Noter | | 2017 Kr. 1.000 | |
|-------|--|-------------------|------------|
| | BRUTTOFORTJENESTE | 1.075.299 | 842 |
| 1 | Personaleomkostninger | -613.733 | -514 |
| | Afskrivninger | -100.000 | -118 |
| | Andre driftsomkostninger | -13.362 | 0 |
| | DRIFTSRESULTAT | 348.204 | 210 |
| | Andre finansielle omkostninger | -5.073 | -2 |
| | RESULTAT FØR SKAT | 343.131 | 208 |
| 2 | Skat af årets resultat | -87.729 | -52 |
| | ÅRETS RESULTAT | 255.402 | 156 |
| | Forslag til resultatdisponering | | |
| | Udbytte for regnskabsåret | 54.000 | 53 |
| | Overført til næste år | 201.402 | 103 |
| | RESULTATDISPONERING I ALT | 255.402 | 156 |

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2018

A K T I V E R

| <u>Noter</u> | | 2017 <u>Kr. 1.000</u> |
|---|-------------------------|--------------------------|
| Goodwill | <u>300.000</u> | <u>400</u> |
| Immaterielle anlægsaktiver | <u>300.000</u> | <u>400</u> |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | <u>0</u> | <u>74</u> |
| Materielle anlægsaktiver | <u>0</u> | <u>74</u> |
| Depositum | <u>9.600</u> | <u>10</u> |
| Finansielle anlægsaktiver | <u>9.600</u> | <u>9</u> |
| ANLÆGSAKTIVER | <u>309.600</u> | <u>483</u> |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | 188.634 | 21 |
| Periodeafgrænsningsposter | <u>56.876</u> | <u>0</u> |
| Tilgodehavender | <u>245.510</u> | <u>21</u> |
| Likvide beholdninger | <u>900.492</u> | <u>518</u> |
| OMSÆTNINGSAKTIVER | <u>1.146.002</u> | <u>539</u> |
| AKTIVER | <u>1.455.602</u> | <u>1.022</u> |

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2018**P A S S I V E R**

| <u>Noter</u> | | <u>2017</u> <u>Kr. 1.000</u> |
|--------------|--|---|
| | Virksomhedskapital | 50.000 50 |
| | Overkurs ved emission | 0 588 |
| | Overført resultat | 892.410 103 |
| | Foreslået udbytte | <u>54.000</u> <u>53</u> |
| 3 | EGENKAPITAL | <u>996.410</u> <u>794</u> |
| | Hensættelse til udskudt skat | <u>66.631</u> <u>92</u> |
| | HENSATTE FORPLIGTELSER | <u>66.631</u> <u>92</u> |
| | Leverandører af varer og tjenesteydelser | 158.886 0 |
| | Selskabsskat, kortfristet | 112.662 69 |
| | Anden gæld | <u>121.013</u> <u>67</u> |
| | Kortfristede gældsforpligtelser | <u>392.561</u> <u>136</u> |
| | GÆLDSFORPLIGTELSER | <u>392.561</u> <u>136</u> |
| | PASSIVER | <u>1.455.602</u> <u>1.022</u> |
| 4 | Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v. | |

NOTER

| | 2017 | |
|--|-----------------------|-------------------|
| | <u>Kr. 1.000</u> | |
| 1 Personaleomkostninger | | |
| Lønninger | 562.850 | 502 |
| Andre omkostninger til social sikring | <u>50.883</u> | <u>12</u> |
| | <u>613.733</u> | <u>514</u> |
| | | |
| Antal fuldtidsbeskæftigede personer i gennemsnit | <u>1</u> | <u>1</u> |
| | | |
| 2 Skat af årets resultat | | |
| Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst | 112.662 | 70 |
| Udskudt skat 1.1.2018 | -91.564 | -110 |
| Udskudt skat 31.12.2018 | <u>66.631</u> | <u>92</u> |
| | <u>87.729</u> | <u>52</u> |

3 Egenkapital

| | Virksomheds- | Overkurs | Overført | Udbytte | I alt |
|----------------------------------|----------------------|-----------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|
| | kapital | ved | resultat | | |
| | <u> </u> | emission | <u> </u> | <u> </u> | <u> </u> |
| Egenkapital 1.1.2018 | 50.000 | 588.029 | 102.979 | 52.900 | 793.908 |
| Overførsel til overført resultat | 0 | -588.029 | 588.029 | 0 | 0 |
| Udbetalt udbytte | 0 | 0 | 0 | -52.900 | -52.900 |
| Overført af årets resultat | 0 | 0 | 201.402 | 0 | 201.402 |
| Forslag til udbytte | <u>0</u> | <u>0</u> | <u>0</u> | <u>54.000</u> | <u>54.000</u> |
| | | | | | |
| Egenkapital 31.12.2018 | <u>50.000</u> | <u>0</u> | <u>892.410</u> | <u>54.000</u> | <u>996.410</u> |

4 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.

Selskabet har indgået leasingkontrakt med en restløbetid på 42 måneder. Den samlede forpligtelse udgør kr. 192.612