

Stilling Køl & El ApS

Niels Bohrs Vej 15 A, Skanderborg

CVR-nr. 42 95 46 16

Årsrapport

1. januar - 31. december 2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 9. april 2018.

Preben Skøtt
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2017	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 for Stilling Køl & El ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017.

Ledelsesberetningen indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, som beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Skanderborg, den 9. marts 2018

Direktion

Preben Skøtt

Peter Rose Nøhr

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Stilling Køl & El ApS

Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Stilling Køl & El ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017. Årsregnskabet, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter, udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisors etiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Den uafhængige revisors erklæringer

Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores udvidede gennemgang af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved den udvidede gennemgang eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Silkeborg, den 9. marts 2018

Revisionshuset Tal & Tanker

Statsautoriseret revisionspartnerselskab
CVR-nr. 37 31 56 64

Martin Brinch Therkelsen
Statsautoriseret revisor
MNE-nr. 35449

Jonna Jakobsen
Registreret revisor
MNE-nr. 5789

Selskabsoplysninger

Selskabet	Stilling Køl & El ApS Niels Bohrs Vej 15 A Skanderborg
	Telefon: 86571644
	CVR-nr.: 42 95 46 16
	Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Direktion	Preben Skøtt Peter Rose Nøhr
Revision	Revisionshuset Tal & Tanker, Statsautoriseret revisionspartnerselskab Hostrupgade 41 8600 Silkeborg
Bankforbindelse	Nordea Bank Danmark, Dagmar Centret 1, 8660 Skanderborg

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Hovedaktiviteten har i lighed med tidligere år bestået af køl og elinstallation.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttofortjeneste udgør 15.988 t.kr. mod 12.559 t.kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør 3.022 t.kr. mod 2.550 t.kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Den forventede udvikling

Selskabet forventer fortsat at have en positiv indtjening og likviditet i 2018.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Stilling Køl & El ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, arbejde udført for egen regning og opført under aktiver, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusiv moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Vareforbrug omfatter omkostninger til køb af råvarer og hjælpematerialer med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdninger.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer og operationelle leasingomkostninger.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, realiserede og urealiserede kursgevinster og kurstab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af eventuel forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen.

Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

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

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvor brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig.

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

	Brugstid	Restværdi
Indretning lejede lokaler	10 år	0
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år	0-25 %

Småaktiver med en forventet levetid under 1 år indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsmkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

Finansielle anlægsaktiver

Andre værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, der er indregnet under anlægsaktiver, omfatter børsnoterede obligationer og aktier, der måles til dagsværdi på balancedagen. Børsnoterede værdipapirer måles til børskurs.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris på grundlag af vejede gennemsnitspriser. Er nettorealisationsevnen lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealisationsevnen af varebeholdninger lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Anvendt regnskabspraksis

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealisationsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til kostpris fratrukket acontofaktureringer og forventede tab eller til nettorealisationsværdi, hvis den er lavere.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

Egenkapital

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 den ordinære generalforsamling (deklarationstidspunktet).

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Bruttofortjeneste	15.988.022	12.559.231
1 Personaleomkostninger	-11.808.764	-9.090.319
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	<u>-270.806</u>	<u>-182.341</u>
Driftsresultat	3.908.452	3.286.571
Andre finansielle indtægter	8.018	11.568
Øvrige finansielle omkostninger	<u>-37.290</u>	<u>-24.175</u>
Resultat før skat	3.879.180	3.273.964
Skat af årets resultat	<u>-857.544</u>	<u>-723.907</u>
Ordinært resultat efter skat	3.021.636	2.550.057
Årets resultat	<u>3.021.636</u>	<u>2.550.057</u>
Forslag til resultatdisponering:		
Udbytte for regnskabsåret	3.000.000	3.000.000
Overføres til overført resultat	21.636	0
Disponeret fra overført resultat	<u>0</u>	<u>-449.943</u>
Disponeret i alt	<u>3.021.636</u>	<u>2.550.057</u>

Balance 31. december

Aktiver		
<u>Note</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Anlægsaktiver		
2 Indretning lejede lokaler	120.533	142.506
2 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	1.447.205	1.501.494
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>1.567.738</u>	<u>1.644.000</u>
Andre værdipapirer og kapitalandele	0	56.977
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>0</u>	<u>56.977</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>1.567.738</u>	<u>1.700.977</u>
Omsætningsaktiver		
Fremstillede varer og handelsvarer	903.032	939.144
Varebeholdninger i alt	<u>903.032</u>	<u>939.144</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	5.944.701	4.437.606
Igangværende arbejder for fremmed regning	510.302	517.001
Andre tilgodehavender	249.421	149.250
Tilgodehavender i alt	<u>6.704.424</u>	<u>5.103.857</u>
Likvide beholdninger	721.786	2.046.347
Omsætningsaktiver i alt	<u>8.329.242</u>	<u>8.089.348</u>
Aktiver i alt	<u>9.896.980</u>	<u>9.790.325</u>

Balance 31. december

Passiver

<u>Note</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Egenkapital		
Virksomhedskapital	200.000	200.000
Overført resultat	2.862.170	2.840.678
Foreslået udbytte for regnskabsåret	3.000.000	3.000.000
Egenkapital i alt	<u>6.062.170</u>	<u>6.040.678</u>
Hensatte forpligtelser		
Hensættelser til udskudt skat	113.125	105.111
Hensatte forpligtelser i alt	<u>113.125</u>	<u>105.111</u>
Gældsforpligtelser		
Modtagne forudbetalinger fra kunder	275.000	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser	1.049.945	1.247.639
Gæld til tilknyttede virksomheder	0	565.678
Selskabsskat	248.535	88.506
Anden gæld	2.148.205	1.742.713
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>3.721.685</u>	<u>3.644.536</u>
Gældsforpligtelser i alt	<u>3.721.685</u>	<u>3.644.536</u>
Passiver i alt	<u>9.896.980</u>	<u>9.790.325</u>

3 Eventualposter

Noter

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
1. Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	9.986.645	7.689.996
Pensioner	1.209.506	894.592
Andre omkostninger til social sikring	113.725	88.884
Personaleomkostninger i øvrigt	498.888	416.847
	<u>11.808.764</u>	<u>9.090.319</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>33</u>	<u>26</u>
2. Materielle anlægsaktiver		
	<u>Indretning lejede lokaler</u>	<u>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</u>
Kostpris 1. januar 2017	219.725	3.818.649
Tilgang	0	194.544
Afgang	-21.973	0
Kostpris 31. december 2017	<u>197.752</u>	<u>4.013.193</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2017	55.246	2.317.155
Årets afskrivninger	21.973	248.833
Af- og nedskrivninger 31. december 2017	<u>77.219</u>	<u>2.565.988</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2017	<u>120.533</u>	<u>1.447.205</u>
3. Eventualposter		
Eventualforpligtelser		
Der er pr. 31. december 2017 stillet bankgarantier for kr. 2.864.869 for igangværende og afsluttede entrepriser.		

PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registreret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

Jonna Jakobsen

Registreret revisor

På vegne af: Revisionshuset Tal & Tanker

Serienummer: CVR:37315664-RID:65449070

IP: 92.246.12.100

2018-04-11 11:14:53Z

NEM ID 

Martin Brinch Therkelsen

Statsautoriseret revisor

På vegne af: Revisionshuset Tal & Tanker

Serienummer: CVR:37315664-RID:91806732

IP: 92.246.12.100

2018-04-11 12:39:00Z

NEM ID 

Preben Skøtt

Direktør

På vegne af: Preben Skøtt

Serienummer: PID:9208-2002-2-325102409280

IP: 85.191.98.208

2018-04-12 06:05:24Z

NEM ID 

Preben Skøtt

Dirigent

På vegne af: Preben Skøtt

Serienummer: PID:9208-2002-2-325102409280

IP: 85.191.98.208

2018-04-12 06:05:24Z

NEM ID 

Peter Rose Nøhr

Direktør

På vegne af: Peter Rose Nøhr

Serienummer: CVR:42954616-RID:80971030

IP: 85.191.98.208

2018-04-12 06:18:51Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: 1FKOA-5EVFI-C3Y2U-Z43MIT-7570M-OV775

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstemplet med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>