



Værdifuld rådgivning

ÅRSRAPPORT 2018

1. juli 2017 - 30. juni 2018

ELHuset Kbh. ApS

Udbakken 14
2750 Ballerup

CVR nr.: 76564213

Indsender:

PROFIL REVISION A-S

Registrerede revisorer
Korskildeeng 1
2670 Greve

Fremlagt og godkendt

på den ordinære generalforsamling.

Dan Bauerfeind

Dirigent

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger.....	3
Ledelsesberetning.....	4
Ledelsespåtegning.....	5
Den uafhængige revisors erklæring.....	6
Regnskabspraksis.....	8
Resultatopgørelse, 1. juli 2017 - 30. juni 2018.....	11
Balance pr. 30. juni 2018.....	12
Noter.....	14

Selskabsoplysninger

Selskabet

ELHuset Kbh. ApS
Udbakken 14
2750 Ballerup

CVR-nr. 76564213
Stiftelsesdato: 1. april 1984
Regnskabsår: 1. juli - 30. juni

Direktion:

Dan Bauerfeind

Revision

PROFIL REVISION A-S
Registrerede revisorer
Korskildeeng 1
2670 Greve

Væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive industri, handel, håndværk og hermed beslægtet virksomhed

Ledelsesberetning

Generelt

Selskabets formål er at drive industri, handel, håndværk og hermed beslægtet virksomhed

Økonomisk udvikling

Der er efter selskabets opfattelse ingen særlige forhold udover de i selskabets årsregnskab anførte, som er af vigtighed ved bedømmelse af selskabets aktiver og passiver, dets finansielle stilling og resultat af virksomheden i det forløbne år.

Hændelser efter regnskabsafslutning

Der er ikke sket noget efter regnskabsårets afslutning, som væsentligt forrykker vor vurdering af selskabets forhold.

Ledespåtegning

Der er dags dato aflagt årsregnskab for 1. juli 2017 - 30. juni 2018 for ELHuset Kbh. ApS.

Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at den valgte regnskabspraksis er hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Årsregnskabet indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Den

Direktion:

Dan Bauerfeind

Den uafhængige revisors erklæring

Til kapitalejerne i ELHuset Kbh. ApS

Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for ELHuset Kbh. ApS for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018, 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 revisorerers standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisorerers 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.

Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2018 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.

Den uafhængige revisors erklæring

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.

Greve, den

PROFIL REVISION A-S

CVR nr. 59051318
mne749

Jørgen Kristiansen
Registreret revisor FSR

Regnskabspraksis

Anvendt regnskabspraksis

Årsregnskabet for ELHuset Kbh. ApS for 2018 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Ændring i anvendt regnskabspraksis

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilgå selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

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

Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Bruttoresultat

Bruttoresultat indeholder eksterne omkostninger.

Eksterne omkostninger omfatter salgsomkostninger, bilomkostninger, lokaleomkostninger og administrationsomkostninger herunder tab på tilgodehavender og operationelle leasingomkostninger.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager såvel som omkostninger til social sikring, pensioner o.l. for virksomhedens medarbejdere.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser.

Regnskabspraksis

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

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

BALANCEN

Immaterielle anlægsaktiver

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Goodwill afskrives lineært over den vurderede økonomiske brugstid, der af selskabets ledelse er vurderet til 10 år.

Materielle anlægsaktiver

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

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

Driftsmidler	5-8 år.
--------------	---------

Småaktiver med en kostpris under den skattemæssige grænse for småanskaffelser indregnes i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

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 afskrivninger.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor nettorealisationsværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi

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

Nettorealisationsværdi for varebeholdninger opgøres som salgspris med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget, og fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

Igangværende arbejder for fremmed regning værdiansættes til salgsværdien af den på balancetidspunktet udførte del af kontrakten. Reservation mod tab fragår i salgsværdien og opgøres som det samlede tab på kontrakten uanset den faktisk udførte del.

Regnskabspraksis

Aconto-faktureringer vedrørende den udførte del af arbejdet fratrækkes i værdien, mens aconto-faktureringer ud over den udførte del af kontrakten opføres som forudbetalinger under kortfristet gæld.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Værdipapirer

Værdipapirer måles til handelsværdi.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles eventuel skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger.

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse, 1. juli 2017 - 30. juni 2018

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Bruttofortjeneste		7.081.975	9.428.922
Lønninger		-5.820.459	-6.384.023
Pensioner & Sociale bidrag		-796.145	-927.224
Øvrige personaleudgifter		-96.040	-135.232
Personaleomkostninger i alt		-6.712.644	-7.446.479
Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver	1	-179.010	-295.602
Af- og nedskrivninger i alt		-179.010	-295.602
Finansieringsindtægter		11.474	36.610
Finansieringsudgifter		-94.756	-46.212
Finansiering i alt		-83.282	-9.602
Resultat før skat		107.039	1.677.239
Skat af årets resultat	2	-36.644	-378.312
Skat af årets resultat i alt		-36.644	-378.312
ÅRETS RESULTAT		70.395	1.298.927
Resultatdisponering			
Overført fra tidligere år		3.047.978	3.249.051
Årets resultat		70.395	1.298.927
Til disposition		3.118.373	4.547.978
Forslag til udbytte for regnskabsåret		0	-1.500.000
Overførsel til næste år		3.118.373	3.047.978

Balance pr. 30. juni 2018

	Note	2018 kr.	2017 kr.
AKTIVER			
Goodwill	3	<u>385.000</u>	<u>522.500</u>
Immaterielle anlægsaktiver i alt		<u>385.000</u>	<u>522.500</u>
IMMATERIELLE ANLÆGSAKTIVER I ALT			
Driftsmidler	4	<u>212.598</u>	<u>238.908</u>
Materielle anlægsaktiver i alt		<u>212.598</u>	<u>238.908</u>
ANLÆGSAKTIVER I ALT			
Varebeholdninger		<u>1.370.245</u>	<u>1.498.958</u>
Beholdninger i alt		<u>1.370.245</u>	<u>1.498.958</u>
Varedebitorer		1.277.812	2.114.089
Igangværende arbejde		806.535	967.788
Depositum		99.571	0
Forudbetalinger		67.109	59.804
Tilgodehavende selskabsskat		128.427	0
Andre tilgodehavender		<u>37.173</u>	<u>183.900</u>
Tilgodehavender i alt		<u>2.416.627</u>	<u>3.325.581</u>
Aktier		<u>119.914</u>	<u>116.755</u>
Værdipapirbeholdning i alt		<u>119.914</u>	<u>116.755</u>
Likvide beholdninger		<u>3.209.283</u>	<u>2.200.173</u>
Likvide beholdninger i alt		<u>3.209.283</u>	<u>2.200.173</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT			
		<u>7.116.069</u>	<u>7.141.467</u>
AKTIVER I ALT			
		<u><u>7.713.667</u></u>	<u><u>7.902.875</u></u>

Balance pr. 30. juni 2018

	Note	2018 kr.	2017 kr.
PASSIVER			
Virksomhedskapital	5	125.000	125.000
Overført resultat	6	3.118.373	3.047.978
Foreslået udbytte	7	<u>0</u>	<u>1.500.000</u>
Virksomhedskapital i alt		<u>3.243.373</u>	<u>4.672.978</u>
Hensættelser		<u>39.221</u>	<u>52.810</u>
Hensættelser i alt		<u>39.221</u>	<u>52.810</u>
Øvrig langfristet gæld		<u>0</u>	<u>359.987</u>
Langfristet gæld i alt		<u>0</u>	<u>359.987</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		195.248	352.565
Skyldige omkostninger		21.705	0
Selskabsskat		0	328.922
Moms & afgifter		479.381	608.645
Anden gæld		962.079	772.187
Gæld tilknyttede virksomhed		2.769.335	645.383
Lån selskabsdeltager		<u>3.325</u>	<u>109.398</u>
Kortfristet gæld i alt		<u>4.431.073</u>	<u>2.817.100</u>
GÆLD I ALT		<u>4.470.294</u>	<u>3.229.897</u>
PASSIVER I ALT		<u>7.713.667</u>	<u>7.902.875</u>
Kontraktlige forpligtelser og eventualposter	8		
Pantsætning og sikkerhedsstillelser	9		
Ejerforhold	10		

Noter

Note	2018 kr.	2017 kr.
1 Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver		
Goodwill	-137.500	-137.500
Driftsmidler	-26.310	-184.602
Avance, salg af driftsmidler	0	26.500
Tab, salg af driftsmidler	-15.200	0
Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver i alt	<u>-179.010</u>	<u>-295.602</u>
2 Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	-50.233	-360.778
Regulering af eventualskatter	13.589	-17.534
Skat af årets resultat i alt	<u>-36.644</u>	<u>-378.312</u>
3 Goodwill		
Anskaffelsessum, primo	1.900.000	1.900.000
Afskrivninger, primo	-1.377.500	-1.240.000
Årets afskrivninger	-137.500	-137.500
Goodwill i alt	<u>385.000</u>	<u>522.500</u>
4 Driftsmidler		
Anskaffelsessum, primo	1.864.427	1.889.427
Tilgang i årets løb	112.000	0
Afgang i årets løb	-112.000	-25.000
Afskrivninger, primo	-1.625.519	-1.457.417
Afskrivninger vedr salg	0	16.500
Årets afskrivninger	-26.310	-184.602
Driftsmidler i alt	<u>212.598</u>	<u>238.908</u>
5 Virksomhedskapital		
Virksomhedskapital primo	125.000	125.000
Virksomhedskapital i alt	<u>125.000</u>	<u>125.000</u>
<i>Der er ikke sket ændringer i virksomhedskapitalen de seneste 5 år.</i>		
6 Overført resultat		
Overført resultat - primo	3.047.978	3.249.051
Årets overførsel netto	70.395	-201.073
Overført resultat i alt	<u>3.118.373</u>	<u>3.047.978</u>
7 Foreslået udbytte		
Foreslået udbytte primo	1.500.000	0
Udbetalt udbytte tidligere år	-1.500.000	0
Udbytte for regnskabsåret	0	1.500.000
Foreslået udbytte i alt	<u>0</u>	<u>1.500.000</u>

Noter

Note	2018 kr.	2017 kr.
<p>8 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter</p> <p><u>Sambeskatning:</u></p> <p>Selskabet indgår i en national sambeskatning og hæfter derfor solidarisk for skat af koncernens sambeskatningsindkomst.</p> <p><u>Kautionsforpligtelser:</u></p> <p>Selskabet har ikke afgivet kautionsforpligtelser.</p> <p><u>Leasingkontrakter:</u></p> <p>Selskabet har indgået operationelle leasingkontrakter, hvor de resterende leasingydelser ikke er indregnet i regnskabet. Restløbetiden er op til 47 måneder. Leasingforpligtelsen udgør i alt kr. 259.198.</p> <p><u>Lejeforpligtelser:</u></p> <p>Selskabet har grundet opsigelsesvarsel en lejeforpligtelse. Lejeforpligtelsen udgør: Kr. 160.356 for 6 måneders opsigelse vedr. lejemålet</p>		
<p>9 Pantsætning og sikkerhedsstillelser</p> <p><u>Der forekommer følgende pantsætninger og sikkerhedsstillelser:</u></p> <p>Løsøreejerpantebrev, nom. 500.000, i selskabets goodwill, driftsmidler og inventar er deponeret til sikkerhed for engagement med banken.</p>		
<p>10 Ejerforhold</p> <p><u>Følgende ejer mere end 5%:</u></p> <p>TANIDAN HOLDING ApS</p>		