



Værdifuld rådgivning

ÅRSRAPPORT 2019

1. juli 2018 - 30. juni 2019

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 om udvidet gennemgang.....	7
Regnskabspraksis.....	8
Resultatopgørelse, 1. juli 2018 - 30. juni 2019.....	11
Balance pr. 30. juni 2019.....	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

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 2018 - 30. juni 2019 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 om udvidet gennemgang

Til kapitalejerne i ELHuset Kbh. ApS

Konklusion

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for ELHuset Kbh. ApS for regnskabsåret 1. juli 2018 - 30. juni 2019, der omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

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 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2018 - 30. juni 2019 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

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. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i afsnittet ”Revisors ansvar for den udvidede gennemgang af årsregnskabet”. Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA’s etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede bevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

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 for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere selskabets evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for den udvidede gennemgang af årsregnskabet

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Dette kræver, at vi 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.

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

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

Greve, den

PROFIL REVISION A-S

CVR nr. 59051318

mne749

Jørgen Kristiansen
Registreret revisor FSR

Regnskabspraksis

Anvendt regnskabspraksis

Årsregnskabet for ELHuset Kbh. ApS for 2019 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 acontofaktureringer ud over den udførte del af kontrakten opføres som forudbetalinger under kortfristet gæld.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal 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.

Selskabsskat og udskudt skat

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

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

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.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed.

Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisationsværdi.

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. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

For indeværende år er anvendt en skattesats på 22,0%

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 nominal værdi.

Resultatopgørelse, 1. juli 2018 - 30. juni 2019

	Note	2019 kr.	2018 kr.
Bruttofortjeneste		7.287.765	7.081.975
Lønninger		-5.550.009	-5.820.459
Pensioner & Sociale bidrag		-826.635	-796.145
Øvrige personaleudgifter		-123.989	-96.040
Personaleomkostninger i alt		-6.500.633	-6.712.644
Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver	1	-176.721	-179.010
Af- og nedskrivninger i alt		-176.721	-179.010
Finansieringsindtægter		7.856	11.474
Finansieringsudgifter		-31.262	-94.756
Finansiering i alt		-23.406	-83.282
Resultat før skat		587.005	107.039
Skat af årets resultat	2	-125.782	-36.644
Skat af årets resultat i alt		-125.782	-36.644
ÅRETS RESULTAT		461.223	70.395
Resultatdisponering			
Overført fra tidligere år		3.118.373	3.047.978
Årets resultat		461.223	70.395
Til disposition		3.579.596	3.118.373
Forslag til udbytte for regnskabsåret		-400.000	0
Overførsel til næste år		3.179.596	3.118.373

Balance pr. 30. juni 2019

	Note	2019 kr.	2018 kr.
AKTIVER			
Goodwill	3	<u>247.500</u>	<u>385.000</u>
Immaterielle anlægsaktiver i alt		<u>247.500</u>	<u>385.000</u>
IMMATERIELLE ANLÆGSAKTIVER I ALT			
Driftsmidler	4	<u>260.672</u>	<u>212.598</u>
Materielle anlægsaktiver i alt		<u>260.672</u>	<u>212.598</u>
ANLÆGSAKTIVER I ALT			
Varebeholdninger		<u>1.157.369</u>	<u>1.370.245</u>
Beholdninger i alt		<u>1.157.369</u>	<u>1.370.245</u>
Debitorer		1.224.430	1.277.812
Igangværende arbejde		608.964	806.535
Depositum		106.356	99.571
Forudbetalinger		44.926	67.109
Tilgodehavende selskabsskat		0	128.427
Andre tilgodehavender		<u>88.521</u>	<u>37.173</u>
Tilgodehavender i alt		<u>2.073.197</u>	<u>2.416.627</u>
Aktier		<u>95.238</u>	<u>119.914</u>
Værdipapirbeholdning i alt		<u>95.238</u>	<u>119.914</u>
Likvide beholdninger		<u>3.456.477</u>	<u>3.209.283</u>
Likvide beholdninger i alt		<u>3.456.477</u>	<u>3.209.283</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT			
		<u>6.782.281</u>	<u>7.116.069</u>
AKTIVER I ALT			
		<u><u>7.290.453</u></u>	<u><u>7.713.667</u></u>

Balance pr. 30. juni 2019

	Note	2019 kr.	2018 kr.
PASSIVER			
Virksomhedskapital	5	125.000	125.000
Overført resultat	6	3.179.596	3.118.373
Foreslået udbytte	7	400.000	0
Virksomhedskapital i alt		3.704.596	3.243.373
Hensættelser		41.171	39.221
Hensættelser i alt		41.171	39.221
Øvrig langfristet gæld		22.909	0
Langfristet gæld i alt		22.909	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		236.846	195.248
Skyldige omkostninger		20.816	21.705
Moms & afgifter		473.736	479.381
Anden gæld		873.708	962.079
Gæld tilknyttede virksomhed		1.906.426	2.769.335
Lån selskabsdeltager		10.245	3.325
Kortfristet gæld i alt		3.521.777	4.431.073
GÆLD I ALT		3.585.857	4.470.294
PASSIVER I ALT		7.290.453	7.713.667
Kontraktlige forpligtelser og eventualposter	8		
Pantsætning og sikkerhedsstillelser	9		
Ejerforhold	10		

Noter

Note	2019 kr.	2018 kr.
1 Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver		
Goodwill	-137.500	-137.500
Driftsmidler	-39.221	-26.310
Tab, salg af driftsmidler	0	-15.200
Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver i alt	<u>-176.721</u>	<u>-179.010</u>
2 Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	-123.833	-50.233
Regulering af eventualskatter	-1.949	13.589
Skat af årets resultat i alt	<u>-125.782</u>	<u>-36.644</u>
3 Goodwill		
Anskaffelsessum, primo	1.900.000	1.900.000
Afskrivninger, primo	-1.515.000	-1.377.500
Årets afskrivninger	-137.500	-137.500
Goodwill i alt	<u>247.500</u>	<u>385.000</u>
4 Driftsmidler		
Anskaffelsessum, primo	1.864.427	1.864.427
Tilgang i årets løb	87.295	112.000
Afgang i årets løb	0	-112.000
Afskrivninger, primo	-1.651.829	-1.625.519
Årets afskrivninger	-39.221	-26.310
Driftsmidler i alt	<u>260.672</u>	<u>212.598</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	3.118.373	3.047.978
Årets overførsel netto	61.223	70.395
Overført resultat i alt	<u>3.179.596</u>	<u>3.118.373</u>
7 Foreslået udbytte		
Foreslået udbytte primo	0	1.500.000
Udbetalt udbytte tidligere år	0	-1.500.000
Udbytte for regnskabsåret	400.000	0
Foreslået udbytte i alt	<u>400.000</u>	<u>0</u>

Noter

Note	2019 kr.	2018 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 35 måneder. Leasingforpligtelsen udgør i alt kr. 296.470.</p> <p><u>Lejeforpligtelser:</u></p> <p>Selskabet har grundet opsigelsesvarsel en lejeforpligtelse. Lejeforpligtelsen udgør: Kr. 168.858 for 6 måneders opsigelse vedr. lejemålet</p>		
<p>9 Pantsætning og sikkerhedsstillelser</p> <p>Selskabet har ingen pantsætning eller sikkerhedsstillelse</p>		
<p>10 Ejerforhold</p> <p><u>Følgende ejer mere end 5%:</u></p> <p>TANIDAN HOLDING ApS</p>		