



Værdifuld rådgivning

ÅRSRAPPORT 2020

1. juli 2019 - 30. juni 2020

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.....	6
Regnskabspraksis.....	8
Resultatopgørelse, 1. juli 2019 - 30. juni 2020.....	12
Balance pr. 30. juni 2020.....	13
Noter.....	15

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 2019 - 30. juni 2020 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 2019 - 30. juni 2020, 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 2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2019 - 30. juni 2020 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
mne33215

Bo Wulffsberg
Statsautoriseret revisor FSR

Regnskabspraksis

Anvendt regnskabspraksis

Årsregnskabet for ELHuset Kbh. ApS for 2020 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.

Direkte omkostninger

Direkte omkostninger omfatter variable omkostninger herunder eksempelvis vareforbrug. Direkte omkostninger er målt til kostpris, reguleret for sædvanlige lagernedskrivninger.

Der er reguleret for sædvanlige lagernedskrivninger.

Bruttoresultat

Bruttoresultat er et sammendrag af nettoomsætning samt andre driftindtægter med fradrag for vareforbrug og andre eksterne omkostninger.

Personaleomkostninger

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

Regnskabspraksis

Andre eksterne omkostninger

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

Af- og nedskrivning

Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver består af regnskabsårets af- og nedskrivninger opgjort ud fra henholdsvis de fastsatte restværdier og brugstider for de enkelte aktiver og af gevinster og tab ved salg af materielle anlægsaktiver.

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.

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:

	Brugstid	Restværdi
Driftsmidler	5-8 år	0-20%

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 salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftindtægter og andre driftomkostninger.

Regnskabspraksis

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 arbejde

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.

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.

Udskudt skatteaktiv

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.

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.

Udbytte

Foreslået udbytte for regnskabsåret, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Udskudt skat

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

Regnskabspraksis

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.

Selskabsskat

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 acontoskatte.

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

Gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse, 1. juli 2019 - 30. juni 2020

	Note	2020 kr.	2019 kr.
Bruttofortjeneste		8.414.539	7.287.765
Lønninger	1	-5.114.033	-5.550.009
Pensioner & Sociale bidrag		-794.567	-826.635
Øvrige personaleudgifter		-61.539	-123.989
Personaleomkostninger i alt		-5.970.139	-6.500.633
Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver	2	-194.493	-176.721
Af- og nedskrivninger i alt		-194.493	-176.721
Finansieringsindtægter		41.470	7.856
Finansieringsudgifter		-42.389	-31.262
Finansiering i alt		-919	-23.406
Resultat før skat		2.248.988	587.005
Skat af årets resultat	3	-518.995	-109.282
Skat af årets resultat i alt		-518.995	-109.282
ÅRETS RESULTAT		1.729.993	477.723
Resultatdisponering			
Overført fra tidligere år		3.196.096	3.118.373
Årets resultat		1.729.993	477.723
Til disposition		4.926.089	3.596.096
Forslag til udbytte for regnskabsåret		-2.000.000	-400.000
Overførsel til næste år		2.926.089	3.196.096

Balance pr. 30. juni 2020

	Note	2020 kr.	2019 kr.
AKTIVER			
Goodwill	4	<u>110.000</u>	<u>247.500</u>
Immaterielle anlægsaktiver i alt		<u>110.000</u>	<u>247.500</u>
Driftsmidler	5	<u>203.679</u>	<u>260.672</u>
Materielle anlægsaktiver i alt		<u>203.679</u>	<u>260.672</u>
Depositum		<u>108.698</u>	<u>106.356</u>
Finansielle anlægsaktiver i alt		<u>108.698</u>	<u>106.356</u>
ANLÆGSAKTIVER I ALT		<u>422.377</u>	<u>614.528</u>
Varebeholdninger		<u>1.112.320</u>	<u>1.157.369</u>
Beholdninger i alt		<u>1.112.320</u>	<u>1.157.369</u>
Debitorer		1.373.190	1.224.430
Igangværende arbejde		1.149.450	608.964
Udskudt skatteaktiv		5.961	0
Forudbetalinger		83.674	44.926
Andre tilgodehavender		<u>120.097</u>	<u>88.521</u>
Tilgodehavender i alt		<u>2.732.372</u>	<u>1.966.841</u>
Aktier (handelsværdi)		<u>2.070.503</u>	<u>95.238</u>
Værdipapirbeholdning i alt		<u>2.070.503</u>	<u>95.238</u>
Likvide beholdninger		<u>4.336.271</u>	<u>3.456.477</u>
Likvide beholdninger i alt		<u>4.336.271</u>	<u>3.456.477</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT		<u>10.251.466</u>	<u>6.675.925</u>
AKTIVER I ALT		<u>10.673.843</u>	<u>7.290.453</u>

Balance pr. 30. juni 2020

	Note	2020 kr.	2019 kr.
PASSIVER			
Virksomhedskapital	6	125.000	125.000
Overført resultat	7	2.926.089	3.196.096
Foreslået udbytte	8	<u>2.000.000</u>	<u>400.000</u>
Virksomhedskapital i alt		<u>5.051.089</u>	<u>3.721.096</u>
Hensættelse til udskudt skat		<u>0</u>	<u>24.671</u>
Hensatte forpligtelser i alt		<u>0</u>	<u>24.671</u>
Selskabsskat, langfristet		<u>487.703</u>	<u>22.909</u>
Langfristet gæld i alt		<u>487.703</u>	<u>22.909</u>
Driftsfinansiering		122	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		292.748	236.846
Skyldige omkostninger		98.790	20.816
Moms & afgifter		1.213.704	473.736
Anden gæld		1.131.382	873.708
Gæld tilknyttede virksomhed		2.374.235	1.906.426
Lån selskabsdeltager		<u>24.070</u>	<u>10.245</u>
Kortfristet gæld i alt		<u>5.135.051</u>	<u>3.521.777</u>
GÆLD I ALT		<u>5.622.754</u>	<u>3.569.357</u>
PASSIVER I ALT		<u>10.673.843</u>	<u>7.290.453</u>
Kontraktlige forpligtelser og eventualposter	9		
Pantsætning og sikkerhedsstillelser	10		
Ejerforhold	11		

Noter

Note	2020 kr.	2019 kr.
1 Lønninger		
Gennemsnitligt antal heltidsbeskæftigede	15	16
2 Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver		
Goodwill	-137.500	-137.500
Driftsmidler	-56.993	-39.221
Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver i alt	-194.493	-176.721
3 Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	-549.627	-123.833
Regulering af eventualskatter	30.632	14.551
Skat af årets resultat i alt	-518.995	-109.282
4 Goodwill		
Anskaffelsessum, primo	1.900.000	1.900.000
Afskrivninger, primo	-1.652.500	-1.515.000
Årets afskrivninger	-137.500	-137.500
Goodwill i alt	110.000	247.500
5 Driftsmidler		
Anskaffelsessum, primo	1.951.722	1.864.427
Tilgang i årets løb	0	87.295
Afskrivninger, primo	-1.691.050	-1.651.829
Årets afskrivninger	-56.993	-39.221
Driftsmidler i alt	203.679	260.672
6 Virksomhedskapital		
Virksomhedskapital primo	125.000	125.000
Virksomhedskapital i alt	125.000	125.000
<i>Der er ikke sket ændringer i virksomhedskapitalen de seneste 5 år.</i>		
7 Overført resultat		
Overført resultat - primo	3.196.096	3.118.373
Årets overførsel netto	-270.007	77.723
Overført resultat i alt	2.926.089	3.196.096
8 Foreslået udbytte		
Foreslået udbytte primo	400.000	0
Udbetalt udbytte tidligere år	-400.000	0
Udbytte for regnskabsåret	2.000.000	400.000
Foreslået udbytte i alt	2.000.000	400.000

Noter

Note	2020 kr.	2019 kr.
<p>9 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter</p> <p><u>Sambeskatning:</u></p> <p>Selskabet indgår som administrationsselskab i en national sambeskatning og hæfter derfor solidarisk for skat af koncernens sambeskatningsindkomst.</p> <p><u>Kautionsforpligtelser:</u></p> <p>Selskabet har afgivet kaution for Tanidan Holding ApS vedrørende selvskyldnerkaution for alt mellemværende med Jyske Bank.</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 23 måneder. Leasingforpligtelsen udgør i alt kr. 225.862.</p> <p><u>Lejeforpligtelser:</u></p> <p>Selskabet har grundet opsigelsesvarsel en lejeforpligtelse. Lejeforpligtelsen udgør:</p> <p>Kr. 172.092 for 6 måneders opsigelse vedr. lejemålet</p>		
<p>10 Pantsætning og sikkerhedsstillelser</p> <p><u>Der forekommer følgende pantsætninger og sikkerhedsstillelser:</u></p> <p>Til sikkerhed for Jyske Banks engagement ligger et løsøre pantebrev på kr. 500.000.</p>		
<p>11 Ejerforhold</p> <p><u>Følgende ejer mere end 5%:</u></p> <p>TANIDAN HOLDING ApS</p>		