

# FUNDER EL-VVS SERVICE A/S

Drejergårdsvej 2  
8600 Silkeborg

Årsrapport  
1. juli 2016 - 30. juni 2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den

21/12/2017

Dennis Rasmussen  
Dirigent

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger .....	3
------------------------------	---

**Påtegninger**

Ledelsespåtegning .....	4
-------------------------	---

**Erklæringer**

Den uafhængige revisors erklæringer .....	5
---	---

**Ledelsesberetning**

Ledelsesberetning .....	6
-------------------------	---

**Årsregnskab**

Anvendt regnskabspraksis .....	7
--------------------------------	---

Resultatopgørelse .....	10
-------------------------	----

Balance .....	11
---------------	----

Egenkapitalopgørelse .....	13
----------------------------	----

Noter .....	14
-------------	----

# Virksomhedsoplysninger

**Virksomheden** FUNDER EL-VVS SERVICE A/S  
Drejergårdsvej 2  
8600 Silkeborg

Telefonnummer: 86851200

CVR-nr: 74071228

Regnskabsår: 01/07/2016 - 30/06/2017

**Revisor** REVISION RY & HAMMEL GODKENDT REVISIONSAKTIESELSKAB  
Skanderborgvej 27  
8680 Ry  
DK Danmark  
CVR-nr: 26267439  
P-enhed: 1004377142

# Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2016/17 for selskabet Funder EL-VVS Service A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig.

Årsregnskabet giver efter vor opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

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

Vi indstiller årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Funder, den 18/12/2017

## Direktion

Dennis Kragelund Rasmussen

## Bestyrelse

Dennis Kragelund Rasmussen

Børge Kragelund Rasmussen

Birgitte Rasmussen

# Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i FUNDER EL-VVS SERVICE A/S

## Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for FUNDER EL-VVS SERVICE A/S for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017. Årsregnskabet, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse 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 udvidede gennemgang har ikke givet anledning til forbehold.

### 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 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Ry, 18/12/2017

Niels Jørn Jeppesen

registreret revisor

REVISION RY & HAMMEL GODKENDT REVISIONSAKTIESELSKAB

CVR: 26267439

# Ledelsesberetning

## **Hovedaktivitet**

Selskabets hovedaktivitet har i lighed med tidligere år bestået i drift af elinstallations- og vvs virksomhed.

## **Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold**

Årets resultat er som forventet.

## **Begivenheder efter regnskabsafslutning**

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

# Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som året før og vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig.

De anvendte regnskabs- og vurderingsmetoder er herefter:

## RESULTATOPGØRELSEN

Resultatopgørelsen er artsopdelt.

### Nettoomsætning

Indtægterne fra salg af varer og ydelser medtages i det år, hvor levering har fundet sted.

### Periodisering af indtægter og omkostninger

Indtægter og omkostninger er fordelt på regnskabsår, så de svarer til de beløb, der faktisk er erhvervet og afholdt i regnskabsåret, uanset betalingstidspunktet.

### Finansielle poster

Finansielle indtægter og -omkostninger er indregnet i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og – omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og – tab vedrørende værdipapirer. Endvidere indgår rentetillæg og –fradrag vedrørende selskabsskat.

### Selskabsskat og udskudt skat

I resultatopgørelsen indregnes den forventede skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for årets forskydning i den afsatte udskudte skat.

**BALANCEN****ANLÆGSAKTIVER****Immaterielle anlægsaktiver**

Immaterielle anlægsaktiver er målt til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris. Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

	Brugstid:	Scrapværdi:
Goodwill	5 år	0

**Materielle anlægsaktiver**

Materielle anlægsaktiver er indregnet til kostpris og efterfølgende målt til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris fratrukket forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

	Brugstid:	Scrapværdi:
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-7 år	225.000
Grunde og bygninger	30 år	1.000.000

**Finansielle anlægsaktiver**

Ekstraordinære leasingydelse indregnes til kostpris og måles efterfølgende til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris fratrukket forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der foretages lineære afskrivninger baseret på leasingkontraktens løbetid.

**OMSÆTNINGSAKTIVER****Færdigvarer og handelsvarer**

Varebeholdninger er målt til kostpris.

**Tilgodehavender**

Tilgodehavender er indregnet til pålydende værdi med fradrag af hensættelse til imødegåelse af forventede tab efter vurdering af de enkelte debitorer.

**Igangværende arbejde for fremmed regning**

Igangværende arbejde for fremmed regning er indregnet og målt til salgspris af den udførte andel af kontrakterne, som er udregnet efter arbejdssedler samt skønnet færdiggørelsesgrad. Modtagne a'conto betalinger er modregnet i de enkelte kontrakter.

**Andre kapitalandele og værdipapirer**

Offentlige noterede og noterede værdipapirer er målt til kursværdi på balancetidspunktet.

## **PASSIVER**

### **Gældsforpligtelser**

Gæld til realkreditinstitutter er indregnet ved lånoptagelsen til det modtagne provenu med fradrag af afholdte låneomkostninger. I de efterfølgende perioder måles gæld til realkreditinstitutter til amortiseret kostpris, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen.

Gældsforpligtelser i øvrigt er indregnet til amortiseret kostpris, svarende til kostpris.

### **Udskudt skat**

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af alle midlertidige forskelle mellem de regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver indregnes i balancen, såfremt det er sandsynligt, at de inden for en kortere tidsperiode vil reducere skattebetalingerne.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med udgangspunkt i lovgivningen på balancedagen vil være gældende, når den udskudte skat udløses som aktuel skat.

# Resultatopgørelse 1. jul. 2016 - 30. jun. 2017

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
<b>Bruttofortjeneste/Bruttotab .....</b>		<b>8.132.506</b>	<b>9.194.164</b>
Personaleomkostninger .....	1	-7.598.114	-8.099.779
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver .....		-391.219	-424.267
<b>Resultat af ordinær primær drift .....</b>		<b>143.173</b>	<b>670.118</b>
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder .....		15.198	12.659
Andre finansielle indtægter .....		6.618	1.804
Øvrige finansielle omkostninger .....		-100.841	-143.016
<b>Ordinært resultat før skat .....</b>		<b>64.148</b>	<b>541.565</b>
Skat af årets resultat .....		-18.000	-122.276
<b>Årets resultat .....</b>		<b>46.148</b>	<b>419.289</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen .....		0	0
Overført resultat .....		46.148	419.289
<b>I alt .....</b>		<b>46.148</b>	<b>419.289</b>

# Balance 30. juni 2017

## Aktiver

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Goodwill .....		210.160	288.970
<b>Immaterielle anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>210.160</b>	<b>288.970</b>
Grunde og bygninger .....		1.221.500	1.230.775
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....		487.370	632.750
<b>Materielle anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>1.708.870</b>	<b>1.863.525</b>
Andre tilgodehavender .....		82.134	119.140
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>82.134</b>	<b>119.140</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>2.001.164</b>	<b>2.271.635</b>
Fremstillede varer og handelsvarer .....		1.433.777	1.176.218
<b>Varebeholdninger i alt .....</b>		<b>1.433.777</b>	<b>1.176.218</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....		3.013.127	3.484.062
Igangværende arbejder for fremmed regning .....		991.585	449.541
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder .....		321.923	289.725
Andre tilgodehavender .....		103.114	294.044
Periodeafgrænsningsposter .....		25.950	38.513
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>	<b>2</b>	<b>4.455.699</b>	<b>4.555.885</b>
Andre værdipapirer og kapitalandele .....		27.473	21.387
<b>Værdipapirer og kapitalandele i alt .....</b>		<b>27.473</b>	<b>21.387</b>
Likvide beholdninger .....		15.600	11.789
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>5.932.549</b>	<b>5.765.279</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>7.933.713</b>	<b>8.036.914</b>

# Balance 30. juni 2017

## Passiver

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Registreret kapital mv. ....		670.000	670.000
Overført resultat .....		1.106.914	1.060.766
Forslag til udbytte .....		0	0
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>1.776.914</b>	<b>1.730.766</b>
Hensættelse til udskudt skat .....		279.000	261.000
<b>Hensatte forpligtelser i alt .....</b>		<b>279.000</b>	<b>261.000</b>
Gæld til realkreditinstitutter .....		608.601	642.051
Gæld til banker .....		823.087	958.774
<b>Langfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>	<b>3</b>	<b>1.431.688</b>	<b>1.600.825</b>
Gæld til realkreditinstitutter .....		35.000	35.000
Gæld til kreditinstitutter i øvrigt .....		1.553.255	1.399.522
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....		925.161	830.871
Skyldig selskabsskat .....		100.103	100.220
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....		1.832.592	2.078.710
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>4.446.111</b>	<b>4.444.323</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>5.877.799</b>	<b>6.045.148</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>7.933.713</b>	<b>8.036.914</b>

# Egenkapitalopgørelse 1. jul. 2016 - 30. jun. 2017

	<b>Registreret kapital mv.</b>	<b>Overført resultat</b>	<b>Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen</b>	<b>I alt</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Egenkapital, primo .....	670.000	1.060.766	0	1.730.766
Årets resultat .....		46.148		46.148
Egenkapital, ultimo .....	670.000	1.106.914	0	1.776.914

# Noter

## 1. Personaleomkostninger

	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Løn og gager	6.481.534	6.912.685
Pensionsbidrag	806.739	867.149
Andre omkostninger til social sikring	309.841	319.945
	<b>7.598.114</b>	<b>8.099.779</b>

Der er gennemsnitligt 20 fuldtidsansatte.

## 2. Tilgodehavender i alt

### Tilgodehavender fra salg af varer og tjenesteydelser

	2016/17	2015/16
Debitorer	3.035.127	3.584.062
Hensat til tab på debitorer	-22.000	0
<b>I alt</b>	<b>3.013.127</b>	<b>3.584.062</b>

## 3. Langfristede gældsforpligtelser i alt

	Gæld i alt ultimo kr.	Afdrag næste år kr.	Langfristet andel kr.	Restgæld efter 5 år kr.
Prioritetsgæld	643.601	35.000	608.601	450.000
Kreditinstitutter	953.087	130.000	823.087	255.000
	<b>1.596.688</b>	<b>165.000</b>	<b>1.431.688</b>	<b>705.000</b>

#### 4. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabets bankforbindelse har stillet følgende arbejdsgarantier: kr. 243.270.

Der er indgået en leasingaftale med resterende forpligtelser på:

26	ydelser á kr.	2.491,00
31	ydelser á kr.	2.800,00
33	ydelser á kr.	3.294,00
37	ydelser á kr.	3.538,00
38	ydelser á kr.	3.332,00
39	ydelser á kr.	3.487,00
41	ydelser á kr.	3.726,00
43	ydelser á kr.	3.524,00
44	ydelser á kr.	3.726,00
46	ydelser á kr.	3.523,00
58	ydelser á kr.	3.618,00
60	ydelser á kr.	3.504,00

Koncernens selskaber hæfter ubegrænset og solidarisk for selskabsskatten af koncernens sambeskattede indkomst. Den samlede skyldige selskabsskat fremgår af årsrapporten for Dennis Kragelund Rasmussen Holding ApS, der er administrationsselskab i forhold til sambeskatningen.

#### 5. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har afgivet pant i sin ejendom til sikkerhed for realkreditgæld.

Realkreditpantebrev udgør kr. 720.000

Selskabet har afgivet pant i ejendom til sikkerhed for engagement i pengeinstitut.

Ejerpantebrev udgør kr. 450.000

Til sikkerhed for mellemværende med pengeinstitut, er deponeret skadesløsbrev som virksomhedspant. Skadesløsbreve udgør kr. 1.000.000

Bogført værdi af pantsatte aktiver i alt: kr. 6.365.934.

Til sikkerhed for engagement i pengeinstitut, er der desuden afgivet pant i:

Nøglepersonforsikring for Henrik Krogh Madsen, sum kr. 1.000.000

Nøglepersonforsikring for Dennis Kragelund Rasmussen, sum kr. 1.000.000