

**ASWI EI ApS
Frydensbergvej 26
3660 Stenløse**

Årsrapport

1. juli 2015 til 30. juni 2016

CVR-nr. 31943531

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 15/12 2016


Peter Listed
Dirigent

Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Ledelsespåtegning	5
Revisors erklæringer	6
Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse	12
Balance, aktiver	13
Balance, passiver	14
Egenkapitalopgørelse	15
Noter	16
Andre noteoplysninger	17

Selskab	ASWI EI ApS Frydensbergvej 26 3660 Stenløse
	CVR-nr.: 31943531
	Telefon: 47381255
Direktion	Peter Listed
Pengeinstitut	Danske Bank
Revisor	TimeVision Brøndby Godkendt Revisionsaktieselskab

Hovedaktivitet

Selskabets aktivitet har i årets løb primært bestået i installationsarbejder inden for el-branchen samt anden virksomhed beslægtet hermed.

Redegørelse for udviklingen i virksomhedens økonomiske aktiviteter

Virksomhedens økonomiske aktiviteter har udviklet sig meget utilfredsstillende i året. Der har i året været en række projekter som har vist sig urentable på grund af mangelfuld styring samt manglende ordretilgang. I forbindelse med den manglende ordretilgang valgte ledelsen at bevare de faste medarbejdere for at sikre virksomhedens fremtidige fundament for vækst.

Ledelsen har på denne baggrund foretaget tilpasninger i virksomheden, herunder afgang af medarbejder men også nyansættelser med fokus på projektstyring. Den nye fremgangsmåde skal føre til at projekterne styres bedre og dermed være rentable.

Som følge af årets underskud har selskabet tabt selskabskapitalen. Det er ledelsens vurdering at selskabet ved egen indtjening vil kunne reetablere kapitalen i de kommende år.

Selskabets fortsatte drift er afhængig af at der tilføres selskabets likviditet. Det er ledelsens vurdering at likviditeten vil blive stillet til rådighed fra selskabets ejer samt bankforbindelse, således at årsrapporten kan aflægges efter going concern.

Forventet udvikling

Selskabets ledelse forventer et positivt resultat for regnskabsåret 2016/2017 blandt andet på grund af ovenstående organisatoriske tiltag og en solid ordrebog.

Vi har dags dato aflagt årsrapporten for 1. juli 2015 til 30. juni 2016 for ASWI EI ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Det er vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Stenløse, den 15. december 2016

Direktionen:


Peter Lusted

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Til kapitalejerne i ASWI EI ApS

Vi har revideret årsregnskabet for ASWI EI ApS for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016, omfattende anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter. Årsregnskabet 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 på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Supplerende oplysninger vedrørende forhold i regnskabet

Uden at modificere vores konklusion gør vi opmærksom på, at der er usikkerhed om selskabets evne til at fortsætte driften. Vi henviser til andre noteoplysninger i regnskabet, hvoraf fremgår, at selskabets fortsatte drift er afhængig af at der stilles kreditfaciliteter til rådighed. Det er ledelsens vurdering, at kreditfaciliteterne vil blive stillet til rådighed i det kommende regnskabsår, hvorfor årsregnskabet i overensstemmelse hermed er udarbejdet under forudsætning af virksomhedens fortsatte drift.

Erklæring i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Supplerende oplysninger om andre forhold

Selskabet har gentagne gange indberettet forkerte/fejlagtige momsbeløb til SKAT. Forholdet kan være ansvarspådragende for ledelsen.

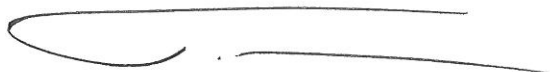
Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Brøndby, den 15. december 2016

TimeVision Brøndby

Godkendt Revisionsaktieselskab
CVR. nr.: 19000435



Troels Vibe Carlsen
Registreret revisor

Generelt

Årsregnskabet er aflagt med henblik på at give et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Regnskabsklasse

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

Indregning og måling

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til den foregående regnskabsperiode.

Generelle indregningsmetoder

I resultatopgørelsen indregnes indtægter og udgifter 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 tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, 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 i de følgende afsnit nedenfor.

Visse finansielle aktiver og gældsforpligtelser måles efterfølgende til (amortiseret) kostpris.

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

Bruttofortjeneste

Ledelsen har i overensstemmelse med årsregnskabsloven valgt at sammendrage en række regnskabsposter i regnskabsposten "Bruttofortjeneste".

Bruttofortjenesten omfatter årets nettoomsætning reduceret med vareforbrug samt andre eksterne omkostninger.

Indtægtskriterier

Nettoomsætning ved salg af handelsvarer og færdigvarer 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, afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Igangværende arbejder for fremmed regning indregnes i takt med, at produktionen udføres, hvorved nettoomsætningen svarer til salgsværdien af årets udførte arbejder (produktionsmetoden). Nettoomsætningen indregnes, når de samlede indtægter og omkostninger på entreprisekontrakten og færdiggørelsesgraden på balancedagen kan opgøres pålideligt, og det er sandsynligt, at de økonomiske fordele, herunder betalinger, vil tilgå selskabet.

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter omkostninger til råvarer og hjælpematerialer korrigeret for ændring i lagre.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter salgsfremmende omkostninger, transportomkostninger, driftsmiddelomkostninger, lokaleomkostninger, administrationsomkostninger, herunder tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

Løn, gager og personaleomkostninger.

Omfatter løn og gager til medarbejdere, pensioner samt andre omkostninger til social sikring.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver består af regnskabsårets af- og nedskrivninger opgjort ud fra henholdsvis de fastsatte restværdier og brugstider for de enkelte aktiver. Gevinster ved salg af materielle og immaterielle anlægsaktiver indgår under andre driftsindtægter, der indgår i bruttofortjenesten, mens tab indgår under andre driftsudgifter.

Finansielle indtægter og omkostninger

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

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Skat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat – herunder som følge af ændring i skattesats – 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.

Virksomheden er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning indenfor koncernen. Virksomheden indgår i sambeskatningen fra det tidspunkt, hvor den indgår i koncernen og frem til det tidspunkt, hvor den udgår af koncernen. Modervirksomheden er administrationselskab for sambeskatningen og afregner som følge heraf alle betalinger af selskabsskat med skattemyndighederne. Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud til nedsættelse af eget skattemæssigt overskud.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til anskaffessummen 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 klart til at blive taget i brug. Kostprisen af et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig.

Mindre anskaffelser indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på en vurdering af de enkelte aktivers brugstider.

Der indgår forventede brugstider som følger:
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar

Brugstid	Restværdi
4 år	0-20 %

Nedskrivning på anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af anlægsaktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Som genindvindingsværdi anvendes den højeste værdi af nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen og forventede nettopengestrømme ved salg af aktivet eller aktivgruppen efter endt brugstid.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden eller nettorealiseringsværdi, hvis denne er lavere.

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til kostpris med tillæg af forsigtigt opgjorte aconto avancer. Kostpris omfatter købspris for medgåede materialer og direkte løn. Med udgangspunkt i entreprisregnskabsregistreringer, vurderede færdiggørelsesgrader og forventede avancer er den til årets produktion hørende avancer beregnet.

Ikke fakturerede tilgodehavender på balancedagen måles til fakturapris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender samt eventuelt ikke fakturerede tilgodehavender på balancedagen måles til amortiseret kostpris. For kortfristede tilgodehavender svarer dette normalt til den pålydende værdi.

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

Periodeafgrænsningsposter under aktiver

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvide beholdninger

Omfatter likvide beholdninger med ubetydelig risiko for værdiændringer.

Gældsforpligtelser

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

Skyldig skat 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 acontoskatte.

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

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 %.

Egenkapital

Udbytte

Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på den ordinære generalforsamling (deklareringstidspunktet). Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Resultatopgørelse

TIMEVISION

REVISION OG SKAT

2015/16
DKK

2014/15
TDKK

Perioden 1. juli 2015 - 30. juni 2016

Bruttofortjeneste	8.891.980	10.751
1 Løn, gager og personaleomkostninger	-11.676.198	-9.660
Afskrivninger, anlægsaktiver	-111.364	-171
Nedskrivninger omsætningsaktiver	-42.665	0
Resultat før finansielle poster	-2.938.247	920
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	12.495	12
Andre finansielle indtægter	102	0
Andre finansielle omkostninger	-488.100	-404
Resultat før skat	-3.413.750	528
Skat af årets resultat	379.108	-133
Årets resultat	-3.034.642	395

Forslag til resultatdisponering

Forslag til udbytte for regnskabsåret	0	220
Overført resultat	-3.034.642	175
Forslag til resultatdisponering i alt	-3.034.642	395

Balance

	2015/16 DKK	2014/15 TDKK
Aktiver pr. 30. juni 2016		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	394.587	396
Materielle anlægsaktiver i alt	394.587	396
Deposita	24.000	24
Finansielle anlægsaktiver i alt	24.000	24
Anlægsaktiver i alt	418.587	420
Råvarer og hjælpematerialer	936.000	893
Varebeholdninger i alt	936.000	893
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	2.627.980	6.010
Igangværende arbejder for fremmed regning	550.000	300
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	183.651	550
Udsudte skatteaktiver	422.120	43
Andre tilgodehavender	4.178	31
Tilgodehavender i alt	3.787.929	6.934
Omsætningsaktiver i alt	4.723.929	7.827
Aktiver i alt	5.142.516	8.247

Balance

	2015/16 DKK	2014/15 TDKK
Passiver pr. 30. juni 2016		
2 Virksomhedskapital	125.000	125
Forslag til udbytte	0	220
Overført resultat	-2.160.315	874
Egenkapital i alt	-2.035.315	1.219
<hr/>		
Kreditinstitutter	79.415	51
3 Langfristede gældsforpligtelser i alt	79.415	51
<hr/>		
Andel af langfristet gæld der forfalder inden for 1 år	84.000	40
Kreditinstitutter	1.498.380	235
Leverandører af varer og tjenesteydelser	2.553.364	4.446
Selskabsskat	142.128	425
Anden gæld	2.658.793	1.664
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse	161.751	167
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	7.098.416	6.977
Gældsforpligtelser i alt	7.177.831	7.028
<hr/>		
Passiver i alt	5.142.516	8.247

2015/16
DKK2014/15
TDKK**Egenkapitalændringer**

Egenkapital primo	1.219.327	824
Overført resultat	-3.034.642	175
Foreslået udbytte for regnskabsåret	0	220
Betalt udbytte	-220.000	0
Egenkapital i alt	-2.035.315	1.219

Specifikation af egenkapitalen

Virksomhedskapital, primo	125.000	125
Virksomhedskapital i alt	125.000	125
Overført resultat, primo	874.327	699
Overført via resultatdisponering	-3.034.642	175
Overført resultat i alt	-2.160.315	874
Udbytte for tidligere år	220.000	0
Foreslået udbytte for regnskabsåret	0	220
Betalt udbytte	-220.000	0
Udbytte i alt	0	220
Egenkapital i alt	-2.035.315	1.219

1 Løn, gager og personaleomkostninger

Løn, gager og personaleomkostninger	9.942.006	8.227
Pensioner	1.129.098	942
Andre omkostninger til social sikring	605.094	491
Løn, gager og personaleomkostninger i alt	11.676.198	9.660

2 Virksomhedskapital

Virksomhedskapital, primo	125.000	125
Virksomhedskapital i alt	125.000	125

Selskabskapitalen er sammensat af anparter á DKK 1.000 eller multipla heraf.

3 Langfristede gældsforpligtelser i alt

Af den langfristede del af gældsforpligtelser DKK 79.415 forfalder DKK 0 efter 5 år.

Usikkerhed om fortsat drift

Virksomhedens økonomiske aktiviteter har udviklet sig meget utilfredsstillende i året. Der har i året været en række projekter som har vist sig urentable på grund af mangelfuld styring samt manglende ordretilgang. I forbindelse med den manglende ordretilgang valgte ledelsen at bevare de faste medarbejdere for at sikre virksomhedens fremtidige fundament for vækst.

Ledelsen har på denne baggrund foretaget tilpasninger i virksomheden, herunder afgang af medarbejder men også nyansættelser med fokus på projektstyring. Den nye fremgangsmåde skal føre til at projekterne styres bedre og dermed være rentable.

Som følge af årets underskud har selskabet tabt selskabskapitalen. Det er ledelsens vurdering at selskabet ved egen indtjening vil kunne reetablere kapitalen i de kommende år.

Selskabets fortsatte drift er afhængig af at der tilføres selskabets likviditet. Det er ledelsens vurdering at likviditeten vil blive stillet til rådighed fra selskabets ejer samt bankforbindelse, således at årsrapporten kan aflægges efter going concern.

Eventualforpligtelser

Der er gennem Danske Bank afgivet arbejdsgarantier for DKK 1.500.000.

Der er gennem Tryk Garanti afgivet arbejdsgarantier for DKK 5.680.872.

Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Der er afgivet følgende sikkerhedsstillelser og pantsætninger:

Til sikkerhed for mellemværende med Danske Bank er der udstedt et skadesløsebrev på DKK 2.000.000. Virksomhedspantet omfatter lager, debitorer, driftsmidler, samt goodwill mv.

Derudover er der afgivet ejerpantebrev med nom. DKK 280.000 i specifikt driftsmateriel, der i årsrapporten er indregnet med DKK 0.

Endelig er der taget ejendomsforbehold DKK 213.644 i specifikt driftsmateriel, der i årsrapporten er indregnet med DKK 184.840

Leje- og leasingforpligtelser

Virksomheden har leje- og leasingforpligtelser, som ikke er indregnet i balancen, der på balancedagen udgør:

Leasing af varevogne med variabel leasingafgift på DKK 67.288 pr. år. Ydelser i kontrakternes løbetid udgør i alt DKK 265.195.