



Kappelskov Revision
Godkendt Revisionsaktieselskab

Nordsjællands El og Antenne ApS
Dyrehavevej 25
3400 Hillerød

CVR-nr.: 30496493

ÅRSRAPPORT
1. juli 2024 - 30. juni 2025

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 11. september 2025

Jimmy Haupt Nguyen Van
Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

| | |
|--|----|
| Ledespåtegning..... | 3 |
| Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab..... | 4 |
| Selskabsoplysninger..... | 5 |
| Ledelsesberetning..... | 6 |
| Anvendt regnskabspraksis..... | 7 |
| Resultatopgørelse..... | 9 |
| Aktiver..... | 10 |
| Passiver..... | 11 |
| Noter..... | 12 |

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato aflagt årsregnskabet for perioden 1. juli 2024 - 30. juni 2025 for Nordsjællands El og Antenne ApS.

Årsregnskabet, der ikke er revideret, aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2025 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. juli 2024 - 30. juni 2025.

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

Årsregnskabet indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hillerød, den 11. september 2025

Direktion

Jimmy Haupt Nguyen Van

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

Til kapitalejerne i Nordsjællands El og Antenne ApS

Jeg har opstillet årsregnskabet for Nordsjællands El og Antenne ApS for perioden 1. juli 2024 - 30. juni 2025 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Jeg har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Jeg har anvendt min faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Jeg har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisorers etiske adfærd (IESBA Code) herunder principper om integritet, objektivitet, professionel kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er Deres ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er jeg ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet mig til brug for at opstille årsregnskabet. Jeg udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Hillerød, den 11. september 2025

Kappelskov Revision, Godkendt
Revisionsaktieselskab
CVR nr.: 11790577

Susanne Becker
Registreret revisor
mne16045



SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet: Nordsjællands El og Antenne ApS
Dyrehavevej 25
3400 Hillerød

CVR-nr.: 30496493

Regnskabsår: 1. juli - 30. juni
(19. regnskabsår)

Direktion: Jimmy Haupt Nguyen Van

Revisor: Kappelskov Revision,
Godkendt
Revisionsaktieselskab
Milnersvej 7
3400 Hillerød
CVR nr.: 11790577



LEDELSESBERETNING

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter har i lighed med tidligere år bestået af el-installationsvirksomhed.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Generelt

Årsregnskabet for Nordsjællands El og Antenne ApS for 2024/25 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

RESULTATOPGØRELSEN

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne "nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer, varer under fremstilling og handelsvarer, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inkl. feriepenge og pensioner, samt andre omkostninger til social sikring m.v. til selskabets medarbejdere.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Udbytte fra andre kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og løn samt låneomkostninger fra specifik og generel låntagning, der direkte vedrører opførelsen af det enkelte aktiv.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellige.

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostprisen med fradrag af eventuel restværdi, afskrives lineært over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

| | | | |
|---|-------|---|-------------------|
| Bygninger | 50 år | - | restværdi 495.700 |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 5 år | - | restværdi 0 |

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Afskrivningsgrundlaget opgøres under hensyntagen til aktivets restværdi og reduceres med eventuelle nedskrivninger. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivning.

Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

Afskrivninger indregnes i resultatopgørelsen.

Finansielle anlægsaktiver

Andre værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer, optaget til handel på et reguleret marked, indregnes til salgsværdi på balancedagen.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris på grundlag af vejede gennemsnitspriser. Er nettorealiseringsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

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

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og indlånskonti i pengeinstitutter, herunder valutakonti og sikringskonti.

Selskabsskat og udskudt skat

Selskabet hæfter som administrationselskab for tilknyttede virksomheders selskabsskatter over for skattemyndighederne.

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som et "Tilgodehavende sambeskatningsbidrag" eller "Skyldigt sambeskatningsbidrag."

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser, som omfatter gæld til kreditinstitutter og leverandørgæld, indregnes ved låneoptagelse til kostpris, svarende til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris.

Øvrige gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdi.

RESULTATOPGØRELSE
 1. juli 2024 - 30. juni 2025

| | 2024/2025 | 2023/2024 |
|---|-----------|-----------|
| | DKK | DKK |
| Bruttofortjeneste..... | 697.714 | 714.623 |
| 1 Personaleomkostninger..... | -603.781 | -603.264 |
| Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver..... | -43.381 | -31.861 |
| Resultat før finansielle poster..... | 50.552 | 79.498 |
| Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver..... | 0 | 1.424 |
| Andre finansielle indtægter..... | 4.279 | 14.854 |
| Andre finansielle omkostninger..... | -10.371 | -97.496 |
| Resultat før skat | 44.460 | -1.720 |
| Skat af årets resultat..... | -17.204 | -1.034 |
| Årets resultat..... | 27.256 | -2.754 |
| Overført resultat..... | 27.256 | -2.754 |
| Forslag til resultatdisponering..... | 27.256 | -2.754 |

BALANCE PR. 30. juni 2025
 AKTIVER

| | 2024/2025 | 2023/2024 |
|--|------------------|------------------|
| | DKK | DKK |
| Grunde og bygninger..... | 1.961.306 | 1.993.167 |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar..... | 47.726 | 0 |
| Materielle anlægsaktiver..... | <u>2.009.032</u> | <u>1.993.167</u> |
| Andre værdipapirer og kapitalandele..... | 0 | 6.125 |
| Finansielle anlægsaktiver..... | <u>0</u> | <u>6.125</u> |
| Anlægsaktiver..... | <u>2.009.032</u> | <u>1.999.292</u> |
| Råvarer og hjælpematerialer..... | 5.000 | 5.000 |
| Varebeholdninger..... | 5.000 | 5.000 |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser..... | 6.414 | 9.577 |
| Tilgodehavender..... | <u>6.414</u> | <u>9.577</u> |
| Likvide beholdninger..... | 742.867 | 784.858 |
| Omsætningsaktiver..... | <u>754.281</u> | <u>799.435</u> |
| Aktiver..... | <u>2.763.313</u> | <u>2.798.727</u> |

BALANCE PR. 30. juni 2025
PASSIVER

| | 2024/2025 | 2023/2024 |
|--|-----------|-----------|
| | DKK | DKK |
| Virksomhedskapital..... | 125.000 | 125.000 |
| Overført resultat..... | 1.609.882 | 1.582.627 |
| Egenkapital..... | 1.734.882 | 1.707.627 |
| Prioritetsgæld..... | 779.075 | 829.757 |
| Deposita..... | 56.238 | 56.134 |
| Langfristede gældsforpligtigelser..... | 835.313 | 885.891 |
| Kortfristet andel af langfristede gældsforpligtigelser..... | 51.450 | 51.613 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser..... | 0 | 1.196 |
| Gæld til tilknyttede virksomheder..... | 0 | 18.084 |
| Skyldig sambeskatningsbidrag..... | 17.204 | 1.034 |
| Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring..... | 71.796 | 71.125 |
| Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse..... | 52.668 | 62.157 |
| Kortfristede gældsforpligtigelser..... | 193.118 | 205.209 |
| Passiver..... | 2.763.313 | 2.798.727 |

- 2 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.
- 3 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

NOTER

| | 2024/2025 | 2023/2024 |
|--|----------------|----------------|
| | DKK | DKK |
| 1 Personaleomkostninger | | |
| Antal personer beskæftiget i gennemsnit..... | 1 | 1 |
| Lønninger..... | 539.219 | 539.233 |
| Pensioner..... | 60.083 | 58.754 |
| Andre omkostninger til social sikring..... | 4.479 | 5.277 |
| Personaleomkostninger..... | <u>603.781</u> | <u>603.264</u> |

2 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.

Selskabet er sambeskattet med Sub Rosa ApS. Som helejet dattervirksomhed hæfter selskabet ubegrænset og solidatisk med de øvrige selskabet i sambeskatningen for danske selskabsskatter, kildeskatter på udbytte, renter og royalties indenfor sambeskatningskredsen.

3 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har givet pant i sine ejendomme til sikkerhed for gæld til Nordea Kredit. Det samlede pant udgør kr. 1.478.000, restgælden udgør 830.525 og den regnskabsmæssige værdi af de pantsatte aktiver udgør pr. balancedagen kr. 1.961.306.