

VISIONEL ApS

CVR-nr.: 28304978

Hørsholm Midtpunkt 200
2970 Hørsholm

Årsrapport
1. juli 2021 - 30. juni 2022

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den**

21/12/2022

Søren Terp
Dirigent

Indhold

Virksomhedsoplysninger

Virksomhedsoplysninger

Påtegninger

Ledelsespåtegning

Erklæringer

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelse

Balance

Egenkapitalopgørelse

Noter

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

VISIONEL ApS
Hørsholm Midtpunkt 200
2970 Hørsholm
e-mailadresse: info@visionel.dk
CVR-nr.: 28304978
Regnskabsår: 01/07/2021 - 30/06/2022

Revisor

REGISTRERET REVISIONSANPARTSSELSKAB FLEMMING JUHL NIELSEN
Avderødvej 10
2980 Kokkedal
DK Danmark
CVR-nr.: 14135308
P-enhed: 1000686446

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsperioden 01. juli 2021 - 30. juni 2022 for VISIONEL ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Generalforsamlingens beslutning om fravalg af revision.

Direktionen indstiller til generalforsamlingen at det beslutes, at årsrapporten for det kommende regnskabsår ikke skal revideres.

Ledelsen anser betingelserne for at udelade revision for opfyldt.

Hørsholm, den 21/12/2022

Direktion

Søren Terp

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Indledning

Til kapitalejerne i Visionel ApS

Opstilling af årsregnskabet

Vi har efter aftale med ledelsen opstillet årsregnskabet for Visionel ApS for regnskabsåret 1. juli 2021 - 30. juni 2022 på grundlag af virksomhedens bogføring og øvrige oplysninger, som ledelsen har tilvejebragt.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Virksomhedens ledelse har ansvaret for årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet .

Udført arbejde ved opstilling af årsregnskabet

Opstilling af årsregnskabet omfatter regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet aflægges efter årsregnskabsloven.

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

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere ledelsen med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisors Ethiske regler for revisorer, herunder principper for integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Revisors ansvar for årsregnskabet

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

Avderød, den 21/12/2022

REGISTRERET REVISIONSANPARTSSELSKAB FLEMMING JUHL NIELSEN
CVR-nr.: 14135308
Flemming Juhl Nielsen, mne888
Registreret Revisor

Ledelsesberetning

Selskabets formål

Selskabets formål er at drive handel, håndværk og industri indenfor el.

Hovedaktiviteter

Selskabet driver El-installationsfirmaet Visionel ApS

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udviser et resultat efter skat på kr. 442.550.

Selskabets balance udviser en samlet aktivmasse på kr. 2.414.700.

Selskabet har en egenkapital på kr. 1.112.339.

Årets resultat anses for at være tilfredsstillende

Selskabets likviditet er sikret ved at selskabets ultimative ejer Søren Terp løbende stiller de nødvendige kreditfaciliteter til rådighed for selskabet i form af private lån til selskabet.

Hændelser efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke efter direktionens skøn indtruffet betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets udløb, som væsentligt vil kunne forrykke selskabets økonomiske stilling.

Forventninger til fremtiden

Selskabet forventer et tilfredsstillende resultat for det kommende regnskabsår.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Der er foretaget tilvalg af enkelte regler i regnskabsklasse C.

Generelt om indregning og måling

Årsregnskabet er aflagt i danske kroner

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. Endvidere indregnes alle omkostninger, herunder af- og nedskrivninger i resultatopgørelsen.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når der er sandsynligt at selskabet er forpligtet til at betale og forpligtelsen kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet nedenfor for de enkelte regnskabsposter.

Resultatopgørelsen

Indtægtskriterier

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten indeholder en sammentrækning af nettoomsætning, vareforbrug samt andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætningen

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes ekskl. Moms, afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende virksomhedens primære aktivitet, der er afholdt i årets løb, herunder omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, ydelser på operationelle leasingkontrakter m.v.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring m.v. til selskabets medarbejdere. I Personaleomkostningerne er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Afskrivninger

Afskrivninger omfatter afskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver. Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af forventede brugstider

Inventar	5 år
Vareautomobil	2-5 år

Finansielle poster

Finansielle indtægter og -omkostninger indeholder renteindtægter og - omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af aktuel 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

Inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af forventede brugstider

Inventar	5 år
Vareautomobiler	2-5 år.

Varebeholdninger

Varebeholdninger er optaget til kostpris eller fremstillingspris. Ukurante varer er nedskrevet til kr. 0.

Tilgodehavender fra salg (Igangværende arbejder)

Tilgodehavender fra salg (Igangværende arbejder) er optaget til salgspris, når arbejder er afsluttet og færdiggjort senest på statusdagen, men faktureret efter statusdagen.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til kostpris. Der foretages vurdering af debitorernes solvens. Beløb som skønnes at være dubiøse er udgiftsført som hensættelse til tab på debitorer og hensættelsen er modregnet direkte i værdien af debitorer

Sambeskatning

Selskabet er datterselskab af Søren Terp Holding ApS. Selskaberne er sambeskattede efter reglerne om obligatorisk national sambeskatning. Moderselskabet er automatisk valgt som administrationsselskab i sambeskatningen, hvilket medfører at selskabet hæfter for betalingen af selskabsskatter for alle selskaber som er omfattet af sambeskatningen. Der foretages fuld refusion af såvel betalte skatter som af skatteværdien af anvendte underskud mellem de sambeskattede selskaber.

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst regulerede for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte a/contoskatter.

Udskudt skat måles af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles tilsvarende til nettorealisationsværdi svarende til den værdi, der forventes at kunne realiseres til. Kan udskudte skatteaktiver alene realiseres gennem fremtidig indtjening, tillægges den fremtidige indtjening alene vægt ved vurderingen af skatteaktivet i det omfang, at der foreligger en begrundet formodning om, at denne indtjening vil kunne opnås.

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 bortset fra poster, der føres direkte på egenkapitalen.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes til kostprisen ved låneoptagelsen. Efterfølgende opgøres de til amortiseret kostpris, hvilket for korte og uforrentede gældsforpligtelser normalt svarer til den nominelle værdi. Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel kostpris.

Resultatopgørelse 1. jul. 2021 - 30. jun. 2022

	Note	2021/22 kr.	2020/21 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		2.979.080	2.544.710
Personaleomkostninger	1	-2.316.157	-2.118.976
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-57.854	-40.035
Resultat af ordinær primær drift		605.069	385.699
Andre finansielle indtægter		3.482	1.486
Øvrige finansielle omkostninger		-38.922	-46.541
Ordinært resultat før skat		569.629	340.644
Skat af årets resultat		-127.079	-76.218
Årets resultat		442.550	264.426
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		442.550	264.426
I alt		442.550	264.426

Balance 30. juni 2022

Aktiver

	Note	2021/22	2020/21
		kr.	kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		176.844	46.675
Materielle anlægsaktiver i alt		176.844	46.675
Deposita		47.237	49.118
Finansielle anlægsaktiver i alt		47.237	49.118
Anlægsaktiver i alt		224.081	95.793
Fremstillede varer og handelsvarer		350.000	525.000
Varebeholdninger i alt		350.000	525.000
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		1.139.300	965.942
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		42.701	46.706
Udskudte skatteaktiver		9.392	14.346
Tilgodehavende skat		1.055	0
Tilgodehavender moms og afgifter		200.000	433.953
Periodeafgrænsningsposter		0	26.220
Tilgodehavender i alt		1.392.448	1.487.167
Likvide beholdninger		448.171	463.833
Omsætningsaktiver i alt		2.190.619	2.476.000
AKTIVER I ALT		2.414.700	2.571.793

Balance 30. juni 2022

Passiver

	Note	2021/22	2020/21
		kr.	kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Overført resultat		987.339	544.789
Egenkapital i alt		1.112.339	669.789
Leverandører af varer og tjenesteydelser		102.233	131.514
Skyldig selskabsskat		0	85.193
Skyldig moms og afgifter		200.841	433.429
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		230.852	516.669
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		768.435	735.199
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		1.302.361	1.902.004
Gældsforpligtelser i alt		1.302.361	1.902.004
PASSIVER I ALT		2.414.700	2.571.793

Egenkapitalopgørelse 1. jul. 2021 - 30. jun. 2022

	Registreret kapital mv.	Overført resultat	I alt
	kr.	kr.	kr.
Egenkapital, primo	125.000	544.789	669.789
Årets resultat		442.550	442.550
Egenkapital, ultimo	125.000	987.339	1.112.339

Noter

1. Personaleomkostninger

	2020/21 kr.	2020/21 kr.
Løn og gager	2.041.715	1.794.921
Pensionsbidrag	206.376	204.170
Andre omkostninger til social sikring	68.366	119.885
	<u>2.316.157</u>	<u>2.118.976</u>

2. Oplysning om sikkerhedsstillelser og aktiver pantsat som sikkerhed

Indgåede kontrakter

Huslejekontrakt (årlig betaling ca 130.000)

Sambeskatning:

Selskabet hæfter solidarisk med moderselskabet Søren Terp Holding ApS for skat af koncernens sambeskattede indkomst.

Virksomhedspant

Til sikkerhed for gæld i pengeinstitutter er tinglyst virksomhedspant stort kr 500.000 med sikkerhed i varelager, driftsmidler, rettigheder m.v.

3. Oplysning om ejerskab

Ejerforhold

Nominel kr. 125.000 ejes af Søren Terp Holding ApS.

4. Information om gennemsnitligt antal ansatte

Gennemsnitligt antal ansatte	2021/22 7
------------------------------	---------------------