

Sydgrønlands El ApS

Reg.nr. ApS 408.194

ÅRSRAPPORT 2016/17

11. regnskabsår

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling, den 8 / 1 2018

A handwritten signature in blue ink, consisting of a series of loops and a long horizontal stroke, positioned above a horizontal line.

dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

Indholdsfortegnelse	side 1
Selskabsoplysninger	side 2
Ledelsespåtegning	side 3
Den uafhængige revisors erklæringer	side 4
Ledelsesberetning	side 5
Anvendt regnskabspraksis	side 6
Resultatopgørelse	side 8
Balance pr. 30. september	side 9
Pengestrømsopgørelse	side 11
Noter	side 12

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet

Sydgrønlands El ApS
Johan Dahlsvej B 1120
3920 Qaqortoq

GER-nr. 12399219
Hjemsted: Kommune Kujalleq
Etableret: 01.01.2007

Telefax: 64 19 41
Mobil: 49 45 19

Binavne

Sydgrønlands Rengøring ApS
Kujataani Asaasoq ApS
Kujataani Sullissivik ApS
Narsaq El-forretning ApS
Oliecompagniet ApS

Direktion

Per Berner Holm, Qaqortoq

Revision

BK Revision, Registreret Revisionsanpartsselskab

Bankforbindelse

BankNordik, Nuuk

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2016 – 30. september 2017 for Sydgrønlands El ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Direktionen anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling, pengestrømme samt resultat.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Qaqortoq, den 6. november 2017

Direktion


Per Berner Holm
direktør

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRINGER

Til anpartshaveren i Sydgrønlands El ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Sydgrønlands El ApS for regnskabsåret 1. oktober 2016 - 30. september 2017, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, pengestrømsopgørelse 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 grønlandsk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, at 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 vurderingen 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 en 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. september 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. oktober 2016 - 30. september 2017 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

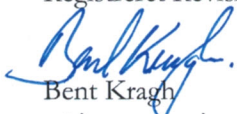
Udtalelse om ledelsesberetningen

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.

Vejle, den 6. november 2017

BK REVISION

Registreret Revisionsanpartsselskab



Bent Kragh
registreret revisor
medlem af FSR – danske revisorer

LEDELSESBERETNING

Væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive handel, håndværk og anden dermed beslægtet virksomhed, primært indenfor elinstallatørbranchen, oliehandel samt rengøring og vaskeri i Sydgrønland.

Væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat blev et overskud på 1.576 t.kr., hvilket af ledelsen betegnes som meget tilfredsstillende.

Egenkapitalen udgør herefter 4.115 t.kr., hvoraf 2.500 t.kr. er afsat til udbytteudlodning.

Der har i regnskabsåret været et højt aktivitetsniveau især i elafdelingen, og der forventes derfor et positivt resultat på et lavere niveau i 2017/18.

Investeringer

Der er ikke foretaget investeringer i regnskabsåret og der forventes heller ingen investeringer i det kommende år.

Betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets afslutning

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtruffet forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten er aflagt efter årsregnskabslovens regler for regnskabsklasse B og i hele danske kroner. Der er yderligere valgt enkelte regler fra regnskabsklasse C, herunder opgørelse af pengestrømme.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

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 selskabet som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og 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. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser indregnes i resultatopgørelsen som finansielle indtægter eller omkostninger.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen efter produktionskriteriet for el-afdelingen og for olie-afdelingen når levering af varer og ydelser har fundet sted.

Produktionsomkostninger

Produktionsomkostninger omfatter direkte og indirekte omkostninger, der afholdes for at opnå nettoomsætningen, herunder varekøb, underentreprenører, værktøj, løn- og personaleomkostninger, leje af udstyr og bygninger, samt tab på debitorer.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn, feriepenge samt sociale omkostninger herunder pensionsbidrag til selskabets personale.

Distributionsomkostninger

Distributionsomkostninger omfatter omkostninger, der afholdes til transport i forbindelse med udførsel af arbejdet samt salgs- og reklameomkostninger.

Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger omfatter kontorhold, revisoromkostninger, forsikringer, kontingenter og edb-udgifter

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter omfatter indtægter af sekundær karakter i forhold til selskabets hovedaktivitet.

Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter samt renteomkostninger og garantiprovisioner.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat til betaling og årets forskydning i udskudt skat.

Aktuel skat beregnes med udgangspunkt i årets resultat før skat, korrigeret for ikke skattepligtige indtægter og omkostninger. Ved beregningerne af årets skat er anvendt 31,8 % som skattesats.

Balancen

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO – princippet. Kostprisen for varebeholdninger omfatter anskaffelsesprisen med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

I tilfælde hvor nettorealiseringsværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til nominel værdi med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder måles til salgsværdien af udført arbejde, baseret på vurdering af arbejdernes færdiggørelsesgrad (produktionsmetoden). Færdiggørelsesgraden opgøres ved en konkret vurdering af hvert enkelt arbejdes stade. Eventuelle acountofaktureringer modregnes i posten.

Periodeafgrænsningsposter

Afholdte omkostninger, der vedrører efterfølgende regnskabsår, indregnes under aktiver som periodeafgrænsningsposter.

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst.

Udskudt skat på aktiver og forpligtelser indregnes som en hensat forpligtelse. Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser.

Pengestrømsopgørelse

Pengestrømsopgørelsen viser virksomhedens pengestrømme for året, opdelt på drifts- investerings- og finansieringsaktivitet, samt hvorledes disse pengestrømme har påvirket likvider og træk på kassekredit ved årets begyndelse og slutning.

RESULTATOPGØRELSE

Note	2016/17	2015/16
Nettoomsætning	51.119.379	53.615.162
1. Produktionsomkostninger	-46.503.996	-48.436.913
Bruttofortjeneste	4.615.383	5.178.249
Distributionsomkostninger	-1.979.883	-2.110.638
Administrationsomkostninger	-212.147	-690.462
Driftsresultat	2.423.353	2.377.149
Finansielle indtægter	3.044	18.546
Finansielle udgifter	-105.994	-179.228
Resultat før skat	2.320.403	2.216.467
2. Skat af årets resultat	-743.600	-704.800
ÅRETS RESULTAT	1.576.803	1.511.667
Forslag til resultatdisponering:		
Udbytte, foreslået	2.500.000	1.442.000
Overført fra tidligere år	-923.197	69.667
Disponeret i alt	1.576.803	1.511.667

BALANCE PR. 30. SEPTEMBER

	2017	2016
AKTIVER		
Note		
Varebeholdninger	<u>2.363.977</u>	<u>2.817.458</u>
3. Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	4.397.094	2.884.444
4. Igangværende arbejde for fremmed regning	765.000	565.451
Andre tilgodehavender	87.437	65.777
Tilgodehavender	<u>5.249.531</u>	<u>3.515.672</u>
Likvide beholdninger	<u>1.086.382</u>	<u>944.276</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER	<u>8.699.890</u>	<u>7.277.406</u>
AKTIVER I ALT	<u><u>8.699.890</u></u>	<u><u>7.277.406</u></u>

BALANCE PR. 30. SEPTEMBER

	2017	2016
PASSIVER		
Note		
5. Anpartskapital	125.000	125.000
6. Overført overskud	1.489.653	1.763.550
Foreslået udbytte	2.500.000	1.442.000
EGENKAPITAL	<u>4.114.653</u>	<u>3.330.550</u>
7. Udskudt skat	920.100	825.800
HENSATTE FORPLIGTELSER	<u>920.100</u>	<u>825.800</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser	1.224.201	712.796
Mellemregning med søsterselskab	1.027.384	1.693.953
Anden gæld	1.413.552	714.307
KORTFRISTET GÆLD	<u>3.665.137</u>	<u>3.121.056</u>
GÆLD I ALT	<u>3.665.137</u>	<u>3.121.056</u>
PASSIVER I ALT	<u><u>8.699.890</u></u>	<u><u>7.277.406</u></u>
8. Pantsætninger, eventualforpligtelser mv.		

PENGESTRØMSOPGØRELSE

	2016/17	2015/16
Årets driftsresultat	2.423.353	2.377.149
Ændringer i hensættelser	-530.000	-100.000
Kontant overskud (ekskl. renter)	1.893.353	2.277.149
<u>Ændringer i driftskapital:</u>		
Varebeholdninger	453.481	-235.929
Igangværende arbejder	-199.549	876.220
Tilgodehavender	-1.004.310	18.810
Leverandørgæld	511.405	-196.415
Anden gæld	699.245	-81.142
Kontant overskud efter ændringer i driftskapital	2.353.625	2.658.693
Finansieringsudgifter, netto	-102.950	-160.682
Betalt selskabsskat	0	0
Pengestrømme vedrørende drift	2.250.675	2.498.011
Køb/salg af anlægsaktiver	0	0
Pengestrømme vedrørende investeringer	0	0
Udbetalt udbytte	-1.442.000	-600.000
Mellemregning med søsterselskab	-666.569	899.573
Pengestrømme vedrørende finansiering	-2.108.569	299.573
Ændring i likvide midler	142.106	2.797.584
Likvide midler primo	944.276	-1.853.308
Likvide midler ultimo	1.086.382	944.276
Likvide midler ultimo består af:		
Likvide beholdninger	1.086.382	944.276
	1.086.382	944.276

NOTER

	2016/17	2015/16
1. Personalemkostninger		
Lønninger og gager	5.594.069	4.955.695
Pensionsbidrag	260.379	257.643
Andre sociale omkostninger	493.322	381.446
	<u>6.347.770</u>	<u>5.594.784</u>
Personalemkostninger indgår i produktionsomkostningerne.		
2. Skat af årets resultat		
Aktuel skat	0	0
Årets forskydning i udskudt skat	743.600	704.800
	<u>743.600</u>	<u>704.800</u>
Betalt selskabsskat i regnskabsåret	<u>0</u>	
	2017	2016
3. Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	4.617.094	3.634.444
Hensat til imødegåelse af nedskrivning på debitorer	-220.000	-750.000
	<u>4.397.094</u>	<u>2.884.444</u>
4. Igangværende arbejde for fremmed regning		
Salgsværdi af udførte igangværende arbejder	2.115.000	2.855.331
Foretagne aconto faktureringer på igangværende arbejder	-1.350.000	-2.289.880
	<u>765.000</u>	<u>565.451</u>
5. Anpartskapital		
Anpartskapitalen består af anparter á 500 kr. eller multipla heraf, og er ikke opdelt i klasser. Der har ikke været ændringer i de seneste 5 år.		
6. Overført overskud		
Saldo primo	1.763.550	1.693.883
Overført af årets overskud	-923.197	69.667
Udskudt skat af tidligere udbytteudlodning	649.300	0
	<u>1.489.653</u>	<u>1.763.550</u>
7. Udskudt skat		
Udskudt skat hviler på følgende poster:		
Omsætningsaktiver mv.	176.300	176.400
Udbytte mv.	743.800	649.400
	<u>920.100</u>	<u>825.800</u>

NOTER

8. **Pantsætninger, eventualforpligtelser mv.**

BankNordik har overfor bygherrer stillet sædvanlige arbejdsgarantier.

Selskabet har overfor BankNordik kautioneret for Qaqortoq PBH ApS's eventuelle gæld til banken. På statutidspunktet var der ingen bankgæld.

Selskabet har i 2007 indgået to lejeaftaler på leje af bygninger og driftsmateriel. Lejeaftalerne har en femårig opsigelsesfrist, men lejer har dog ret til at tilbagelevere dele af de lejede aktiver med 6 måneders varsel. Lejen udgør 2,4 mio.kr. for det kommende år.