

# ESS ApS

Sygehusvej 12  
8305 Samsø

Årsrapport  
1. maj 2015 - 30. april 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den

**13/10/2016**

---

**Carsten Thomsen**  
**Dirigent**

---

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

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

**Påtegninger**

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

**Erklæringer**

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet .....	5
--	---

**Årsregnskab**

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

Resultatopgørelse .....	8
-------------------------	---

Balance .....	9
---------------	---

Noter .....	11
-------------	----

# Virksomhedsoplysninger

**Virksomheden** ESS ApS  
Sygehusvej 12  
8305 Samsø

CVR-nr: 13634440  
Regnskabsår: 01/05/2015 - 30/04/2016

**Bankforbindelse** Nykredit Bank A/S

**Revisor** KROGH & THOMSEN I/S  
Ulvehavevej 36  
7100 Vejle  
DK Danmark  
CVR-nr: 19154408  
P-enhed: 1003701975

# Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2015/16 for ESS ApS, Samsø.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med Årsregnskabsloven.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Samsø, den 03/10/2016

## Direktion

Kenn Esmann Nielsen

# Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Til kapitalejerne i ESS ApS

## Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for ESS ApS for regnskabsåret 1. maj 2015 - 30. april 2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance 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 handlinger 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. april 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. maj 2015 - 30. april 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vejle, 03/10/2016

Carsten Thomsen  
registreret revisor FSR  
KROGH & THOMSEN I/S  
CVR: 19154408

# Anvendt regnskabspraksis

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

## Anvendt regnskabspraksis

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

## Resultatopgørelse

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger.

Samtlige poster i resultatopgørelsen er periodiseret, således de omfatter den fulde regnskabsperiode.

### BRUTTORESULTAT:

Virksomheden har i henhold til årsregnskabsloven valgt at sammendrage posterne nettoomsætning, vareforbrug og andre eksterne omkostninger til én regnskabspost, benævnt bruttoresultat.

### NETTOOMSÆTNING:

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen i det år, hvor levering har fundet sted.

## Balance

### MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER:

Materielle anlægsaktiver indregnes til anskaffelsesværdi. Der foretages herefter afskrivninger lineært baseret på følgende levetider:

Inventar og driftsmidler 5 år

Mindre nyanskaffelser u/kr. 12.500 samt aktiver med kort levetid udgiftsføres i anskaffelsesåret.

### TILGODEHAVENDER:

Tilgodehavender opføres til pålydende værdi med fradrag af hensættelse til imødegåelse af tab, der opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

### GÆLDSPOSTER:

Gælden er medregnet med de nominelle beløb.

### SKAT:

Der er afsat skat af årets resultat samt afsat eventuel skat af skattemæssige dispositioner.

# Resultatopgørelse 1. maj 2015 - 30. apr 2016

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
<b>Bruttofortjeneste/Bruttotab .....</b>		<b>2.802</b>	<b>302.478</b>
Personaleomkostninger .....	1	0	-300.000
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver .....	2	30.000	-56.386
<b>Resultat af ordinær primær drift .....</b>		<b>32.802</b>	<b>-53.908</b>
Øvrige finansielle omkostninger .....		-443	-1.613
<b>Ordinært resultat før skat .....</b>		<b>32.359</b>	<b>-55.521</b>
Skat af årets resultat .....	3	-8.000	13.544
<b>Årets resultat .....</b>		<b>24.359</b>	<b>-41.977</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat .....		24.359	-41.977
<b>I alt .....</b>		<b>24.359</b>	<b>-41.977</b>



# Balance 30. april 2016

## Aktiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....		1.000	21.000
<b>Materielle anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>1.000</b>	<b>21.000</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>1.000</b>	<b>21.000</b>
Igangværende arbejder for fremmed regning .....		40.000	290.000
Andre tilgodehavender .....		235.055	1.752
Periodeafgrænsningsposter .....		0	10.600
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>275.055</b>	<b>302.352</b>
Likvide beholdninger .....		520	49
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>275.575</b>	<b>302.401</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>276.575</b>	<b>323.401</b>

# Balance 30. april 2016

## Passiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Registreret kapital mv. ....	4	125.000	125.000
Overført resultat .....		38.722	14.363
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>163.722</b>	<b>139.363</b>
Hensættelse til udskudt skat .....		0	3.000
<b>Hensatte forpligtelser i alt .....</b>		<b>0</b>	<b>3.000</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....		35.748	39.453
Skyldig selskabsskat .....		21.000	11.000
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....		56.105	130.585
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>112.853</b>	<b>181.038</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>112.853</b>	<b>181.038</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>276.575</b>	<b>323.401</b>

# Noter

## 1. Personaleomkostninger

	2015/16 kr.	2014/15 tkr.
Løn	0	300
	<u>0</u>	<u>300</u>

## 2. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	2015/16 kr.	2014/15 tkr.
Inventar og driftsmidler	-30.000	5
Leasing	0	37
Inventar u/kr. 12.500	0	14
	<u>-30.00</u>	<u>56</u>

## 3. Skat af årets resultat

Selskabet har i regnskabsåret betalt kr. 1.000 i selskabsskat.

	2015/16 kr.	2014/15 tkr.
Eventual skat	-3.000	-14
Skat af årets indkomst	11.000	1
Regulering tidligere år	0	-1
	<u>8.000</u>	<u>-14</u>

## 4. Registreret kapital mv.

Escas Invest ApS, Samsø ejer over 5% af selskabskapitalen.

Selskabskapitalen er uændret de seneste 5 år.

## **5. Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold**

Selskabet driver bygge- og servicevirksomhed.

## **6. Oplysning om eventualforpligtelser**

### **Sikkerhedsstillelser:**

Ingen.

### **Øvrige forpligtelser:**

Selskabet er sambeskattet med moderselskab. Selskabet kan ifalde hæftelse for selskabsskat.

Der er ingen gæld pr. balancedagen.