



*El og VVS Center Bornholm ApS
Sdr. Hammer 94
3730 Nexø*

CVR-nummer: 18202042

ÅRSRAPPORT
1. april 2015 til 31. marts 2016

(21. regnskabsår)

Godkendt på selskabets generalforsamling, den *30/8* 2016



Carsten Lund
Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

Påtegninger

Ledelsespåtegning 3

Den uafhængige revisors erklæringer..... 4

Ledelsesberetning mv.

Selskabsoplysninger 6

Ledelsesberetning..... 7

Årsregnskab 1. april 2015 - 31. marts 2016

Anvendt regnskabspraksis 8

Resultatopgørelse..... 11

Balance 12

Noter 14

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. april 2015 - 31. marts 2016 for El og VVS Center Bornholm ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Nexø, den 20/6 2016

Direktion



Carsten Lund

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRINGER

Til kapitalejerne af El og VVS Center Bornholm ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for El og VVS Center Bornholm ApS for regnskabsåret 1. april 2015 - 31. marts 2016, der omfatter 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 vor 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. 31. marts 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. april 2015 - 31. marts 2016 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.

Rønne, den 20/6 2016

Rønne Revision

CVR-nr. 74717810


Anders Kofod
registreret revisor

FSR - danske revisorer



Ole Bonderup
registreret revisor

FSR - danske revisorer

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet El og VVS Center Bornholm ApS
Sdr. Hammer 94
3730 Nexø

Telefax: 56 49 43 61
Hjemmeside: Elcenter.dk
E-mail: info@elcenter.dk

CVR-nr.: 18 20 20 42
Stiftet: 1. december 1994
Regnskabsår: 1. april - 31. marts

Direktion Carsten Lund

Pengeinstitut Danske Bank A/S
Store Torv 12
3700 Rønne

Revisor Rønne Revision
Store Torvegade 12, 1
3700 Rønne

LEDELSESBERETNING

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets vigtigste forretningsområde er el- og VVS installationsvirksomhed indenfor alle væsentlige områder.

Usædvanlige forhold

Der har ikke været forhold, som skønnes at have påvirket årets samlede resultat.

Usikkerhed ved indregning og måling

Der er ingen væsentlige usikkerheder ved indregning og måling.

Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udgør t.kr. 1.937, hvilket er tilfredsstillende.

Selskabets balance udviser en samlet aktivmasse på t.kr. 19.224, og en egenkapital på t.kr. 10.573.

Resultatfordeling

Forslag til fordeling af årets resultat fremgår af resultatopgørelsen.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter statusdag

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Den forventede udvikling i regnskabsåret 2016/17

Der forventes en uændret aktivitet med en uændret indtjening for 2016/17.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

GENERELT

Årsregnskabet for El og VVS Center Bornholm ApS for 2015/16 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet 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 det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

RESULTATOPGØRELSEN

Generelt

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste.

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

Igangværende arbejder for fremmed regning vedrørende entreprisekontrakter indregnes i takt med, at produktionen udføres, hvorved nettoomsætningen svarer til salgsværdien af årets udførte arbejde.

Vareforbrug

vareforbrug omfatter Omkostninger til råvarer, hjælpematerialer, fremmed assistance med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdningerne.

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.

Skat af årets resultat

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

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.

Selskabet er sambeskattet med danske koncernforbundne virksomheder.

Selskabet hæfter solidarisk med andre sambeskattede selskaber i koncernen for betaling af selskabsskatter og kildeskatter i sambeskatningskredsen.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdier:

	<u>Brugstid</u>	<u>Restværdi</u>
Bygninger	50 år	0
Tekniske anlæg og maskiner	5 år	0
Biler	8 år	0

Anlægsaktiverne er optaget til primo værdier, der er ikke foretaget afskrivning i perioderegnskabet.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgpris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter/andre driftsomkostninger.

Finansielle anlægsaktiver

Andre værdipapirer og kapitalandele måles til dagsværdien på balancedagen, når denne kan opgøres pålideligt. Hvor dette ikke er muligt at opgøre dagsværdien, måles værdipapirer og andre kapitalandele til kostpris.

Såvel realiserede som urealiserede kursreguleringer indregnes i resultatopgørelsen.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor nettorealiseringsværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde. Salgsværdien måles på baggrund af færdiggørelsesgraden på balancedagen og de samlede forventede indtægter på det enkelte igangværende arbejde.

Når salgsværdien ikke kan opgøres pålideligt, måles salgsværdien til de medgåede omkostninger eller nettorealisationseværdien, såfremt denne er lavere.

Det enkelte igangværende arbejde indregnes i balancen under tilgodehavender eller gældsforpligtelser afhængig af nettoværdien af salgssummen med fradrag af acontofaktureringer og forudbetalinger.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Selskabsskat 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 acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat 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 nettorealisationseværdi.

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.

Gældsforpligtelser

Prioritetsgæld måles til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til en restgæld beregnet som lånets underliggende kontantværdi på lånoptagelsestidspunktet reguleret med en over afdragstiden foretaget afskrivning af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører samt anden gæld, måles til nominel værdi.

RESULTATOPGØRELSE
1. APRIL 2015 - 31. MARTS 2016

	2015/16	2014/15 kr. 1000
BRUTTOFORTJENESTE	21.806.593	18.093
1 Personalemkostninger.....	-18.580.113	-16.968
2 Afskrivninger.....	-666.833	-839
DRIFTSRESULTAT	2.559.647	286
Andre finansielle indtægter.....	48.457	43
Andre finansielle omkostninger.....	-139.483	-224
RESULTAT FØR SKAT	2.468.621	105
3 Skat af årets resultat.....	-531.298	-2
ÅRETS RESULTAT	1.937.323	103
 FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Overført resultat.....	1.937.323	103
DISPONERET I ALT	1.937.323	103

BALANCE PR. 31. MARTS 2016
 AKTIVER

	2016	2015 kr. 1000
4 Grunde og bygninger	4.375.110	4.441
4 Driftsmateriel og inventar	261.128	184
4 Varebiler	1.417.883	1.687
Materielle anlægsaktiver	6.054.121	6.312
Indskud Elfo.....	2.000	2
Aktier DTS A/S	0	40
Finansielle anlægsaktiver	2.000	42
ANLÆGSAKTIVER	6.056.121	6.354
Varelager.....	1.896.451	1.945
Varebeholdninger	1.896.451	1.945
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser.....	6.076.904	4.947
5 Igangværende arbejder for fremmed regning	1.469.306	1.990
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder.....	0	223
Periodeafgrænsningsposter	489.898	409
Tilgodehavender	8.036.108	7.569
Likvide beholdninger.....	3.234.982	2.394
OMSÆTNINGSAKTIVER	13.167.541	11.908
AKTIVER.....	19.223.662	18.262

BALANCE PR. 31. MARTS 2016
PASSIVER

	2016	2015 kr. 1000
Virksomhedskapital	325.000	325
Overført resultat.....	10.248.099	8.311
6 EGENKAPITAL.....	10.573.099	8.636
Hensættelse til udskudt skat.....	725.886	525
HENSATTE FORPLIGTELSER.....	725.886	525
Realkredit Danmark.....	1.847.725	1.933
7 Langfristede gældsforpligtelser.....	1.847.725	1.933
Kortfristet andel af langfristede gældsforpligtelser	84.845	84
Kreditinstitutter.....	1.474	6
Leverandører af varer og tjenesteydelser.....	1.818.147	1.554
Gæld til tilknyttede virksomheder	0	1.394
8 Selskabsskat.....	174.575	228
Anden gæld.....	3.997.911	3.902
Kortfristede gældsforpligtelser.....	6.076.952	7.168
GÆLDSFORPLIGTELSER.....	7.924.677	9.101
PASSIVER.....	19.223.662	18.262
9 Eventualposter mv.		
10 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
11 Ejerforhold		

NOTER

	2015/16	2014/15 kr. 1000
1 Personaleomkostninger		
Lønninger.....	18.104.926	16.262
Pensioner	336	233
Andre omkostninger til social sikring.....	474.851	473
	<u>18.580.113</u>	<u>16.968</u>
2 Afskrivninger		
Bygninger	109.393	108
Driftsmateriel og inventar.....	73.753	68
Mindre nyanskaffelser	31.671	214
Varebiler	452.016	449
	<u>666.833</u>	<u>839</u>
3 Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat.....	330.575	366
Regulering udskudt skat	200.723	-364
	<u>531.298</u>	<u>2</u>

NOTER

	Grunde og bygninger	Driftsmateriel og inventar	Varebiler
4 Materielle anlægsaktiver			
Kostpris, primo	5.422.981	1.141.906	6.186.879
Tilgang i årets løb	46.618	150.657	182.528
Afgang i årets løb.....	0	0	-3.218.198
	<u>5.469.599</u>	<u>1.292.563</u>	<u>3.151.209</u>
Af-/nedskrivninger, primo	-986.028	-957.682	-4.499.508
Af-/nedskrivninger på afhændede aktiver	0	0	3.218.198
Årets af-/nedskrivninger	-108.461	-73.753	-452.016
	<u>-1.094.489</u>	<u>-1.031.435</u>	<u>-1.733.326</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. marts 2016	<u>4.375.110</u>	<u>261.128</u>	<u>1.417.883</u>

Ejendomsværdi ifølge den offentlige vurdering pr. 1. oktober 2015 i alt kr. 4.940.000

	2016	2015 kr. 1000
5 Igangværende arbejder for fremmed regning		
Igangværende arbejde.....	7.175.550	3.373
Aconto fakturering.....	-5.706.244	-1.383
	<u>1.469.306</u>	<u>1.990</u>

	Primo	Forslag til resultat-disponering	Ultimo
6 Egenkapital			
Virksomhedskapital	325.000	0	325.000
Overført resultat.....	8.310.776	1.937.323	10.248.099
	<u>8.635.776</u>	<u>1.937.323</u>	<u>10.573.099</u>

NOTER

	Gæld i alt primo	Gæld i alt ultimo	Kortfristet andel	Restgæld efter 5 år
7 Langfristede gældsforpligtelser				
Realkredit Danmark	2.017.051	1.932.570	84.845	1.502.900
	<u>2.017.051</u>	<u>1.932.570</u>	<u>84.845</u>	<u>1.502.900</u>

	2016	2015 kr. 1000
8 Selskabsskat		
Skat af årets resultat.....	330.575	366
Betalt acontoskat.....	-156.000	-138
	<u>174.575</u>	<u>228</u>

9 Eventualposter mv.

Eventualforpligtelser

Selskabet har afgivet arbejdsgarantier for nom. t.kr. 1.490 via bank.

Forpligtelser i forbindelse med indgåede leasingaftaler udgør t.kr. 1.413.

Selskabet er sambeskattet med øvrige danske selskaber i koncernen. Som helejet dattervirksomhed hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk med de øvrige selskaber i sambeskatningen for danske selskabsskatter og kildeskatter på udbytte, renter og royalties indenfor sambeskatningskredsen.

10 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for kreditinstitut har selskabet udstedt ejerpantebrev i ejendommen Sdr. Hammer 94, på t.kr. 650 samt ejerpantebrev i ejendommen Håndværkervej 22, Rønne t.kr. 160.

Til sikkerhed for prioritetsgæld er lyst pant på t.kr. 1.933 i grunde og bygninger, med en bogført værdi pr. 31. marts 2016 på t.kr. 3.714.

11 Ejerforhold

Følgende anpartshavere er noteret i selskabets anpartshaverfortegnelse.

AC Holding Nexø ApS, Sdr. Hammer 94, 3730 Nexø