

ELTHOMSEN AF 1995 ApS

Strandholtvej 48
5270 Odense N

Årsrapport
1. januar 2016 - 31. december 2016

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

31/05/2017

Kim S. Thomsen
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

| | |
|------------------------------|---|
| Virksomhedsoplysninger | 3 |
|------------------------------|---|

Påtegninger

| | |
|-------------------------|---|
| Ledelsespåtegning | 4 |
|-------------------------|---|

Ledelsesberetning

| | |
|-------------------------|---|
| Ledelsesberetning | 5 |
|-------------------------|---|

Årsregnskab

| | |
|--------------------------------|---|
| Anvendt regnskabspraksis | 6 |
|--------------------------------|---|

| | |
|-------------------------|---|
| Resultatopgørelse | 8 |
|-------------------------|---|

| | |
|---------------|---|
| Balance | 9 |
|---------------|---|

| | |
|-------------|----|
| Noter | 11 |
|-------------|----|

Virksomhedsoplysninger

| | |
|------------------------|--|
| Virksomheden | ELTHOMSEN AF 1995 ApS Strandholtvej 48 5270 Odense N Telefonnummer: 66185700 Fax: 66188196 CVR-nr: 18277409 Regnskabsår: 01/01/2016 - 31/12/2016 |
| Bankforbindelse | Spar Nord Bank Fælledvej 3 5591 Gelsted |

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 for El Thomsen af 1995 ApS.

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

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Odense C, den 24/05/2017

Direktion

Kim Sætre Thomsen

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive elinstallationsvirksomhed og udlejning af lokaler.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2016 udviser et underskud på kr. 7.037 og selskabets balance pr. 31. december 2016 udviser en egenkapital på kr. 1.002.728.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for årsrapporten 2016.

Anvendt regnskabspraksis

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

Generelt

Årsrapporten for Elthomsen af 1995 ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling

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

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 første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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

Resultatopgørelse

Resultatopgørelsen er opstillet artsopdelt.

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden regnskabsårets udgang. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration, lokaler, tab på debitorer mv.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat sammensætter sig af den skat, der skal betales vedrørende årets skattepligtige indkomst samt ændringer i den opgjorte udskudte skat.

Selskabet er omfattet af de danske regler om obligatorisk sambeskatning af moderselskabet og de danske dattervirk-somheder.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede

virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud (fuld fordeling).

Balance

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug.

Afskrivningsgrundlaget, som opgøres som kostpris reduceret med eventuel restværdi, fordeles lineært over aktivernes forventede brugstid, der udgør:

| | |
|---|--------|
| Bygning på lejet grund | 25 år |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 3-5 år |

Aktiver med en anskaffelsessum på under kr. 12.900 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Gevinst og tab ved salg af anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under "Afskrivninger af materielle anlægsaktiver".

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles i balancen til amortiseret kostpris eller en lavere nettorealisationsværdi, hvilket her svarer til pålydende værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab. Nedskrivninger til imødegåelse af tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Udbytte

Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på den ordinære generalforsamling. Udbytte, som ledelsen foreslår uddelt for regnskabsåret, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som tilgodehavende, hvis der er betalt for meget i acontoskat, og som gældsforpligtelse, hvis der er betalt for lidt i acontoskat.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

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 nettoskatte-aktiver måles til nettorealisationsværdi.

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

Øvrige gældsforpligtelser indregnes til kostpris på tidspunkt for stiftelse af gældsforholdet. Efterfølgende opgøres de til amortiseret kostpris, hvilke for korte og uforrentede gældsforpligtelser samt for variabelt forrentede gældsforpligtelser i alt væsentlighed svarer til nominal værdi.

Resultatopgørelse 1. jan 2016 - 31. dec 2016

| | Note | 2016 kr. | 2015 kr. |
|---|------|----------------|----------------|
| Bruttofortjeneste/Bruttotab | | 9.721 | -59.887 |
| Personaleomkostninger | | | 146.175 |
| Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver | | -25.577 | -65.577 |
| Resultat af ordinær primær drift | | -15.856 | 20.711 |
| Andre finansielle indtægter | | 7.315 | 1.138 |
| Øvrige finansielle omkostninger | | -596 | -800 |
| Ordinært resultat før skat | | -9.137 | 21.049 |
| Skat af årets resultat | | 2.100 | 875 |
| Årets resultat | | -7.037 | 21.924 |
| Forslag til resultatdisponering | | | |
| Overført resultat | | -7.037 | 21.924 |
| I alt | | -7.037 | 21.924 |

Balance 31. december 2016

Aktiver

| | Note | 2016 kr. | 2015 kr. |
|--|----------|------------------|------------------|
| Grunde og bygninger | | 572.439 | 613.016 |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | | | 150.000 |
| Materielle anlægsaktiver i alt | 1 | 572.439 | 763.016 |
| Anlægsaktiver i alt | | 572.439 | 763.016 |
| Fremstillede varer og handelsvarer | | 411.000 | |
| Varebeholdninger i alt | | 411.000 | |
| Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder | | 650.309 | 630.985 |
| Udskudte skatteaktiver | | 16.700 | 14.600 |
| Andre tilgodehavender | | 58.169 | 25.130 |
| Tilgodehavender i alt | | 725.178 | 670.715 |
| Andre værdipapirer og kapitalandele | | 117.300 | |
| Værdipapirer og kapitalandele i alt | | 117.300 | |
| Likvide beholdninger | | 15.185 | 114.407 |
| Omsætningsaktiver i alt | | 1.268.663 | 785.122 |
| Aktiver i alt | | 1.841.102 | 1.548.138 |

Balance 31. december 2016

Passiver

| | Note | 2016 kr. | 2015 kr. |
|---|------|------------------|------------------|
| Registreret kapital mv. | | 200.000 | 200.000 |
| Overført resultat | | 802.728 | 809.765 |
| Egenkapital i alt | | 1.002.728 | 1.009.765 |
| Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder | | 16.125 | |
| Skyldig selskabsskat | | | 16.125 |
| Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring | | 15.000 | 214.958 |
| Gæld til selskabsdeltagere og ledelse | | 807.249 | 307.290 |
| Kortfristede gældsforpligtelser i alt | | 838.374 | 538.373 |
| Gældsforpligtelser i alt | | 838.374 | 538.373 |
| Passiver i alt | | 1.841.102 | 1.548.138 |

Noter

1. Materielle anlægsaktiver i alt

| | Bygninger på lejet grund | | Produktionsanlæg og maskiner kr. |
|-------------------------------------|-------------------------------------|---|---|
| Kostpris primo | 1014416 | | 175000 |
| Tilgang | 0 | | 0 |
| Afgang | 0 | | -175000 |
| Kostpris ultimo | 1014416 | | 0 |
| Af- og nedskrivning primo | 401400 | | -25000 |
| Årets afskrivning | 40577 | - | -25000 |
| | | | 0 |
| Af- og nedskrivning ultimo | 441977 | | 0 |
| Regnskabsmæssig værdi ultimo | 572439 | | 0 |

2. Oplysning om eventualforpligtelser

Eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet Sætre Holding ApS. De sambeskattede virksomheders samlede kendte nettoforpligtelser på skyldige selskabsskatter udgør 0 tkr. pr. 31. december 2016.

Der er afgivet arbejdsgarantier på kr. 17.554.