

ELTHOMSEN AF 1995 ApS

Strandholtvej 48
5270 Odense N

Årsrapport
1. januar 2015 - 31. december 2015

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

01/06/2016

Kim Sætre 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: 01/01/2015 - 31/12/2015

Bankforbindelse Spar Nord Bank
Fælledvej 3
5000 Odense C

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 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 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Odense, den 28/05/2016

Direktion

Kim Sætre Thomsen

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

....

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

.....

Begivenheder efter regnskabets afslutning

.....

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. 12.800 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 nettoskatteaktiver 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 2015 - 31. dec 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		-59.887	1.624.303
Personaleomkostninger	1	146.175	-1.510.440
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-65.577	-108.538
Resultat af ordinær primær drift		20.711	5.325
Andre finansielle indtægter		1.138	
Øvrige finansielle omkostninger		-800	-6.675
Ordinært resultat før skat		21.049	-1.350
Skat af årets resultat	2	875	11.100
Årets resultat		21.924	9.750
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		21.924	9.750
I alt		21.924	9.750

Balance 31. december 2015

Aktiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Grunde og bygninger		613.016	653.593
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		150.000	129.456
Materielle anlægsaktiver i alt	3	763.016	783.049
Anlægsaktiver i alt		763.016	783.049
Råvarer og hjælpematerialer			220.544
Varebeholdninger i alt			220.544
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser			367.927
Igangværende arbejder for fremmed regning			200.000
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		630.985	50.670
Udsudte skatteaktiver		14.600	
Andre tilgodehavender		25.130	44.250
Tilgodehavender i alt		670.715	662.847
Likvide beholdninger		114.407	246.470
Omsætningsaktiver i alt		785.122	1.129.861
Aktiver i alt		1.548.138	1.912.910

Balance 31. december 2015

Passiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Registreret kapital mv.	4	200.000	200.000
Overført resultat		809.765	787.197
Egenkapital i alt	5	1.009.765	987.197
Hensættelse til udskudt skat			2.400
Hensatte forpligtelser i alt			2.400
Leverandører af varer og tjenesteydelser			112.192
Skyldig selskabsskat		16.125	
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		214.958	722.581
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		307.290	88.540
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		538.373	923.313
Gældsforpligtelser i alt		538.373	923.313
Passiver i alt		1.548.138	1.912.910

Noter

1. Personaleomkostninger

	2015 kr.	2014 kr.
Løn og gager	-151445	1666225
Pensionsbidrag	3980	142293
Andre omkostninger til social sikring	1290	-298078
	<u>-146175</u>	<u>1510440</u>
Gennemsnitligt antal medarbejdere	<u>0</u>	<u>7</u>

2. Skat af årets resultat

	2015 kr.	2014 kr.
Aktuel skat	-16125	0
Ændring af udskudt skat	17000	-11100
Regulering vedrørende tidligere år	0	0
	<u>875</u>	<u>-11100</u>

3. Materielle anlægsaktiver i alt

	Bygninger på lejet grund	Produktionsanlæg og maskiner kr.
Kostpris primo	1014416	<u>346949</u>
Tilgang	0	175000
Afgang	0	-346949
Kostpris ultimo	1014416	<u>175000</u>
Af- og nedskrivning primo	360823	-217493
Årets afskrivning 40577		-25000
Tilbageførsel ved afgang	0	217493
Af- og nedskrivning ultimo	401400	<u>-25000</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	613016	<u>150000</u>

4. Registreret kapital mv.

Anpartskapitalen består af 200 anparter á 1000 kr. Anparterne er ikke opdelt i klasser.

5. Egenkapital i alt

	Virksomheds-kapital	Overført resultat	Foreslået udbytte	Ialt
	kr.	kr.	kr.	kr.
Saldo primo	200.000	787841	0	987841
Udloddet ordinært udbytte	0	0	0	0
Årets resultat	0	21924	0	21924
Egenkapital ultimo	200.000	809765	0	1009765

6. Oplysning om eventualforpligtelser

Eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet Sætre Holding ApS. De sambeskattede virksomheders samlede kendte nettoforpligtelser på skyldige selskabsskatter udgør 11 tkr. pr. 31. december 2015.

Der er afgivet arbejdsgarantier på kr. 17.554.