

El Jakobsen Thyholm El ApS

Jernbanegade 10
7790 Thyholm

CVR-nr. 19 60 81 90

Årsrapporten for 2015/16

 **REVISION LIMFJORD**

Vi er tættere på dig

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets
ordinære generalforsamling den 15/03 2017

Jan Jakobsen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	4
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Noter til årsrapporten	13

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016 for El Jakobsen Thyholm El ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2016 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016.

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

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hvidbjerg, den 15. marts 2017

Direktion

Jan Jakobsen
direktør

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejeren i El Jakobsen Thyholm El ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for El Jakobsen Thyholm El ApS for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter ledespåtegning, ledelsesberetning, anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vor faglige ekspertise til at assistere med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Struer, den 15. marts 2017

REVISION LIMFJORD
Registreret Revisionsaktieselskab
CVR-nr. 28 83 92 00

Klaus Viborg Pedersen
registreret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet El Jakobsen Thyholm El ApS
Jernbanegade 10
7790 Thyholm

Telefon: 97871811/20487935
E-mail: jan@thyholm.be

CVR-nr.: 19 60 81 90
Regnskabsperiode: 1. oktober - 30. september
Stiftet: 1. oktober 1996
Hjemsted: Struer

Direktion Jan Jakobsen, direktør

Revisor Revision Limfjord
Registreret Revisionsaktieselskab
Ved Fjorden 25
7600 Struer

Pengeinstitut Hvidbjerg Bank
Østergade 2
7790 Thyholm

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktivitet består i installationsvirksomhed, handel og finansiering samt hermed beslægtet virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2015/16 udviser et underskud på kr. 534.812, og selskabets balance pr. 30. september 2016 udviser en egenkapital på kr. 4.217.208.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for El Jakobsen Thyholm El ApS for 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2015/16 er aflagt i kr.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. 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.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Indtægter fra salg af varer, hvilket omfatter salg af halvfabrikata til træindustrien og handel med træ, indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring m.v. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle indtægter og omkostninger

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 mv.

Skat af årets resultat

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 til nedsættelse af eget skattemæssigt overskud.

Årets skat, som består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger, produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar 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.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

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

	Brugstid	Restværdi
Øvrige bygninger	100 år	0 %
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år	0-10 %
Indretning af lejede lokaler	20 år	0 %

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

Andre værdipapirer og kapitalandele, anlægsaktiver

Kapitalandele måles til dagsværdi.

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver samt kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealisationsevnen lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

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. Færdiggørelsesgraden opgøres som andelen af de afholdte omkostninger i forhold til forventede samlede omkostninger på det enkelte igangværende arbejde.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter likvide beholdninger..

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 opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, så forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

I finansielle forpligtelser indregnes tillige den kapitaliserede restleasingforpligtelse på finansielle leasingkontrakter.

Øvrige gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Bruttofortjeneste		1.215.230	1.816.593
Personaleomkostninger	1	-1.791.833	-1.673.511
Resultat før afskrivninger (EBITDA)		-576.603	143.082
Afskrivninger		-62.567	-85.905
Resultat før finansielle poster (EBIT)		-639.170	57.177
Finansielle indtægter	2	63.186	63.337
Finansielle omkostninger		-109.344	-87.452
Resultat før skat		-685.328	33.062
Skat af årets resultat		150.516	-7.249
ÅRETS RESULTAT		-534.812	25.813
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-534.812	25.813
		-534.812	25.813

Balance 30. september 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Aktiver			
Anlægsaktiver			
Grunde og bygninger		995.357	1.006.098
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		145.680	70.401
Indretning af lejede lokaler		205.933	221.866
Materielle anlægsaktiver		1.346.970	1.298.365
Andre værdipapirer og kapitalandele		85.000	85.000
Finansielle anlægsaktiver		85.000	85.000
ANLÆGSAKTIVER		1.431.970	1.383.365
Omsætningsaktiver			
Færdigvarer og handelsvarer		935.558	1.191.000
Varebeholdninger		935.558	1.191.000
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		808.391	1.082.639
Igangværende arbejder for fremmed regning		2.277.175	2.092.373
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		1.527.980	1.541.349
Andre tilgodehavender		94.397	90.469
Udskudt skatteaktiv		203.850	53.334
Periodeafgrænsningsposter		36.830	27.085
Tilgodehavender		4.948.623	4.887.249
Likvide beholdninger		18.847	108.123
OMSÆTNINGSAKTIVER		5.903.028	6.186.372
AKTIVER		7.334.998	7.569.737

Balance 30. september 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Passiver			
Egenkapital			
Virksomhedskapital		150.000	150.000
Overkurs ved emission		112.500	112.500
Overført resultat		3.954.708	4.489.520
EGENKAPITAL	3	<u>4.217.208</u>	<u>4.752.020</u>
Gæld til realkreditinstitutter		47.504	85.392
Langfristede gældsforpligtelser	4	<u>47.504</u>	<u>85.392</u>
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	4	37.700	37.500
Banker		1.568.942	1.653.438
Leverandører af varer og tjenesteydelser		381.246	265.155
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		178.787	24.183
Anden gæld		903.611	752.049
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>3.070.286</u>	<u>2.732.325</u>
GÆLDSFORPLIGTELSE		<u>3.117.790</u>	<u>2.817.717</u>
PASSIVER		<u>7.334.998</u>	<u>7.569.737</u>
Eventualposter m.v.	5		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	6		

Noter

	2015/16 kr.	2014/15 kr.		
1 Personalemkostninger				
Lønninger	1.786.743	1.693.560		
Pensioner	288.497	271.047		
Andre omkostninger til social sikring	89.945	89.100		
Andre personaleomkostninger	9.892	11.155		
	2.175.077	2.064.862		
Overført til administrationsomkostninger	-383.244	-391.351		
	1.791.833	1.673.511		
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	7	7		
2 Finansielle indtægter				
Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder	59.866	58.173		
Andre finansielle indtægter	3.320	5.164		
	63.186	63.337		
3 Egenkapital				
	Virksomheds- kapital kr.	Overkurs ved emission kr.	Overført resultat kr.	I alt kr.
Egenkapital 1. oktober 2015	150.000	112.500	4.489.520	4.752.020
Årets resultat	0	0	-534.812	-534.812
Egenkapital 30. september 2016	150.000	112.500	3.954.708	4.217.208

Selskabskapitalen består af 30 anparter à nominelt kr. 5.000. Ingen anparter er tillagt særlige rettigheder.

Der har ikke været ændringer i selskabskapitalen i de seneste 5 år.

Noter

4 Langfristede gældsforpligtelser

	Gæld 1. oktober 2015 kr.	Gæld 30. september 2016 kr.	Afdrag næste år kr.	Restgæld efter 5 år kr.
Gæld til realkreditinstitutter	122.892	85.204	37.700	0
	122.892	85.204	37.700	0

5 Eventualposter m.v.

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet Jan Jakobsen Holding ApS (Administrationsselskab) og hæfter solidarisk med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskat samt for kildeskat på udbytter, renter og royalties.

Leasingforpligtelser til Ford Credit på 19 ydelse af kr. 2.346 og med en restværdi på kr. 50.000 samt til Krone Kapital på 33 ydelse af kr. 2.144 og med en restværdi på kr. 50.000.

6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter, t.kr. 85, er der givet pant i grunde og bygninger.

Selskabet har udstedt ejerpantebreve for i alt t.kr. 175 i ovenstående grunde og bygninger. Heraf er deponeret ejerpantebreve for t.kr. 175 til sikkerhed for bankgæld.

Regnskabsmæssig værdi pr. 30. septemberber 2016 grunde og bygninger er t.kr. 995.

PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registreret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

Jan Møbjerg Jakobsen

Direktør

På vegne af: 4202 El Jakobsen Thyholm El ApS

Serienummer: CVR:19608190-RID:69448917

IP: 87.49.147.162

2017-03-15 11:49:37Z

NEM ID 

Klaus Viborg Pedersen

Registreret revisor

På vegne af: Revision Limfjord

Serienummer: CVR:28839200-RID:1204534880701

IP: 194.239.164.183

2017-03-15 12:06:25Z

NEM ID 

Jan Møbjerg Jakobsen

Dirigent

På vegne af: 4202 El Jakobsen Thyholm El ApS

Serienummer: CVR:19608190-RID:69448917

IP: 87.49.147.162

2017-03-15 12:50:25Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: ECOEP-V5FFG-TNHYD-LHAKU-58FK5-85XSB

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstemplet med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>