

SAMSØ ELEKTRO ApS

Viemosevej 2
8305 Samsø

Årsrapport
1. januar 2017 - 31. december 2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

11/06/2018

Brian Kjær
Dirigent

(Urevideret)

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Erklæringer

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger	5
---	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	6
-------------------------	---

Årsregnskab

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

Resultatopgørelse	9
-------------------------	---

Balance	10
---------------	----

Noter	12
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	SAMSØ ELEKTRO ApS Viemosevej 2 8305 Samsø Telefonnummer: 86590187 Fax: 86591780 e-mailadresse: el@samsø.dk CVR-nr: 19930092 Regnskabsår: 01/01/2017 - 31/12/2017
Bankforbindelse	Jyske Bank Langgade 20 8305 Samsø DK Danmark
Revisor	REALVISION - REGISTRERET REVISIONSAKTIESELSKAB Smedegade 29 8305 Samsø DK Danmark CVR-nr: 18216833 P-enhed: 1008899106

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 2017 for Samsø Elektro ApS. Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2017.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Vi bekræfter, at de underliggende regnskabsdata er nøjagtige og fuldstændige samt at vi har givet oplysninger om alle væsentlige og relevante forhold til revisor.

Samsø, den 14/05/2018

Direktion

Brian Kjær

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til kapitalejeren i Samsø Elektro ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Samsø Elektro ApS for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2017 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem 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 Deres ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sik-kerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De 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.

Samsø, 14/05/2018

Torsten Sørensen Kruse , mne1442
Registreret revisor
REALVISION - REGISTRERET REVISIONSAKTIESELSKAB
CVR: 18216833

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

At drive el-installationsforretning samt handel med varer, der naturligt hører hjemme inden for denne branche. Inden for de senere år har selskabet også opereret inden for områderne vedvarende energi og termografiske arbejder, inkl. tæthedsprøvning af nybyggerier.

Begivenheder efter regnskabet afslutning

Der er efter regnskabsårets udløb ikke indtruffet begivenheder, der er af væsentlig betydning for vurdering af årsregnskabet.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

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 måling sker som beskrevet nedenfor.

Ved indregning og måling tages hensyn til gevinster, tab og risici, der fremkommer inden årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancetidspunktet.

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, mens omkostninger indregnes såfremt de vedrører regnskabsåret eller tidligere.

Indtægtskriterium

Indtægter indregnes med de beløb, som vedrører regnskabsåret.

Periodeafgrænsning

Der foretages periodisering vedrørende omkostninger og renter ud fra et væsentlighedskriterium.

Anlægsaktiver

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

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af eventuel forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen.

Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

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

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år	0%

Aktiver med en anskaffelsespris på under kr. 15.000 afskrives i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres om forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgs-tidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

Varebeholdninger

Måling er foretaget til kostpris efter FIFO-metoden. Såfremt nettorealisationseværdien er lavere end kostprisen foretages nedskrivning til denne lavere værdi.

Igangværende arbejder for fremmed regning

Posten omfatter igangværende regningsarbejde for fremmed regning og måling er foretaget til salgspriser.

Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealisationseværdi for at imødegå forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

Måling er foretaget til kostpris og posten omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Egenkapital – udbytte

Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på den ordinære generalforsamling (deklareringstidspunktet). Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Leasingkontrakter

For leasede aktiver indregnes forfaldne ydelser i henhold til kontrakterne i resultatopgørelsen og resterende forpligtelser oplyses i noterne.

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.

Gæld

Finansielle forpligtelser, som omfatter kreditinstitut, leverandørgæld og anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. jan. 2017 - 31. dec. 2017

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Bruttoresultat		2.641.180	2.606.179
Personaleomkostninger	1	-2.326.989	-2.449.055
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-33.313	-39.030
Resultat af ordinær primær drift		280.878	118.094
Andre finansielle indtægter			0
Øvrige finansielle omkostninger		-40.076	-30.443
Ordinært resultat før skat		240.802	87.651
Skat af årets resultat	2	-53.705	-17.574
Årets resultat		187.097	70.077
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		187.097	70.077
Overført resultat		0	0
I alt		187.097	70.077

Balance 31. december 2017

Aktiver

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		80.619	83.532
Materielle anlægsaktiver i alt		80.619	83.532
Anlægsaktiver i alt		80.619	83.532
Fremstillede varer og handelsvarer		659.800	676.850
Varebeholdninger i alt		659.800	676.850
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		377.990	1.123.024
Igangværende arbejder for fremmed regning	3	683.416	894.859
Andre tilgodehavender		42.100	72.042
Periodeafgrænsningsposter		105.094	95.399
Tilgodehavender i alt		1.208.600	2.185.324
Likvide beholdninger		476.842	26.661
Omsætningsaktiver i alt		2.345.242	2.888.835
Aktiver i alt		2.425.861	2.972.367

Balance 31. december 2017

Passiver

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Registreret kapital mv.		200.000	200.000
Overført resultat		498.931	498.931
Forslag til udbytte		187.097	70.077
Egenkapital i alt		886.028	769.008
Hensættelse til udskudt skat		86.750	47.939
Hensatte forpligtelser i alt		86.750	47.939
Gæld til banker		622.889	617.391
Modtagne forudbetalinger fra kunder		127.315	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		213.209	528.951
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		126.098	430.396
Skyldig selskabsskat		14.894	33.484
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		348.678	545.198
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		1.453.083	2.155.420
Gældsforpligtelser i alt		1.453.083	2.155.420
Passiver i alt		2.425.861	2.972.367

Noter

1. Personaleomkostninger

	2017	2016
	kr.	kr.
Løn og gager	1.877.929	1.970.776
Pensionsbidrag	283.347	311.556
Andre omkostninger til social sikring	165.713	166.723
Selskabet har i regnskabsåret gennemsnitligt, beskæftiget 8 fuldtidsmedarbejdere	2.326.989	2.449.055

2. Skat af årets resultat

	2017	2016
	kr.	kr.
Aktuel skat	14.894	33.484
Ændring af udskudt skat	38.811	- 15.910
Regulering vedrørende tidligere år	0	0
	53.705	17.574

3. Igangværende arbejder for fremmed regning

	2017	2016
	kr.	kr.
Salgsværdi af udført arbejde	1.155.545	894.859
A-conto faktureringer	- 472.129	0
	683.416	894.859

4. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet har ikke stillet kaution.

Leasingforpligtelse pr. 31. december 2017 udgør kr. 30.142 for resterende, løbende ydelser. Ved leasingaftalens udløb skal leasingbilen afleveres i kontraktmæssig stand; der er ikke fastsat restværdi ved udløb.

Der påhviler ikke selskabet eventualforpligtelser udover de ovenfor anførte bortset fra de for branchen gældende, normale garantiforpligtelser for udførte arbejder.

er kan du indsætte tekst og tabeller (for nogle noter er det ikke muligt at indsætte tabeller).

5. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Garantistillelser vedrørende udførte arbejder udgør kr. 60.655.

Indestående på deponeringskonto, kr. 471.793, henstår som sikkerhed for aftale med leverandør.

Selskabet har stillet ejerpantebrev, kr. 450.000 m/pant i tre stk. vareautomobiler til sikkerhed for selskabets engagement med Jyske Bank.

Selskabet har stillet skadesløsbrev kr. 500.000 med pant i debitorer samt driftsinventar og drifts-materiel (virksomhedspant) til sikkerhed for selskabets engagement med Jyske Bank.

Koncernens danske selskaber hæfter solidarisk for selskabsskatten af koncernens sambeskat-tede indkomst. Det samlede skattebeløb for koncernen fremgår af årsrapporten for BK Automa-tion ApS, der er administrationsselskab i forhold til sambeskatningen