

SAMSØ ELEKTRO ApS

Viemosevej 2
8305 Samsø

Årsrapport
1. januar 2015 - 31. december 2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

03/05/2016

Brian Kjær
Dirigent

(Urevideret)

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Erklæringer

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport	5
--	---

Årsregnskab

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

Resultatopgørelse	8
-------------------------	---

Balance	9
---------------	---

Noter	11
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	SAMSØ ELEKTRO ApS Viemosevej 2 8305 Samsø Telefonnummer: 86590187 Fax: 86591780 e-mailadresse: el@samsø.com CVR-nr: 19930092 Regnskabsår: 01/01/2015 - 31/12/2015
Bankforbindelse	Jyske Bank Langgade 20 8305 Samsø
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 2015 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 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2015.

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 15/03/2016

Direktion

Brian Kjær

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Kapitalejeren i Samsø Elektro ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Samsø Elektro ApS for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2015 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 sikkerhed, 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, 15/03/2016

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

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.

Leasede driftsmidler er opført som anlægsaktiver og den resterende leasingforpligtelse er opført som gæld. De foretagne afskrivninger på disse driftsmidler udgør kr. 42.000 og beregnede renter af leasinggælden kr. 4.148.

Indtægtskriterium

Indtægter indregnes med de beløb, som vedrører regnskabsåret.

Periodeafgrænsning

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

Afskrivninger

Der foretages lineære afskrivninger baseret på en vurdering af de enkelte aktivers brugstider, der er fastsat således:

Maskiner og inventar (gennemsnitligt)	5 år
Good-will	10 år /5 år
Indretning af lokaler	5 år

Skat

I resultatopgørelsen udgiftsføres aktuel skat af årets skattepligtige indkomst samt indregnes regulering af den udskudte skatteforpligtelse. Udskudt skat beregnes med 22% af alle forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier.

Aktiver

Der er ikke foretaget indregning af finansieringsomkostninger i målegrundlaget for selskabets aktiver.

Anlægsaktiver er indregnet til kostpris med fradrag af foretagne afskrivninger.

Varebeholdninger

Indregning er foretaget til kostpris eller nettorealiseringsværdi, såfremt denne er lavere.

Tilgodehavender

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

Igangværende arbejder for fremmed regning

Indregning foretages til salgsværdi.

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.

Gæld

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

Resultatopgørelse 1. jan 2015 - 31. dec 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Bruttoresultat		2.574.930	2.738.978
Personaleomkostninger	1	-2.311.320	-2.245.617
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-92.150	-53.997
Resultat af ordinær primær drift		171.460	439.364
Andre finansielle indtægter		10.284	299
Øvrige finansielle omkostninger		-33.281	-65.075
Ordinært resultat før skat		148.463	374.588
Skat af årets resultat	2	-32.635	-83.602
Årets resultat		115.828	290.986
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		200.000	0
Overført resultat		-84.172	290.986
I alt		115.828	290.986

Balance 31. december 2015

Aktiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		102.977	188.662
Materielle anlægsaktiver i alt		102.977	188.662
Anlægsaktiver i alt		102.977	188.662
Fremstillede varer og handelsvarer		729.200	734.500
Varebeholdninger i alt		729.200	734.500
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		909.978	1.386.465
Igangværende arbejder for fremmed regning	3	128.068	291.947
Udbytte hos tilknyttede virksomheder		179.988	
Periodeafgrænsningsposter		123.264	113.231
Tilgodehavender i alt		1.341.298	1.791.643
Likvide beholdninger		82.320	13.821
Omsætningsaktiver i alt		2.152.818	2.539.964
Aktiver i alt		2.255.795	2.728.626

Balance 31. december 2015

Passiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Registreret kapital mv.		200.000	200.000
Overført resultat		498.931	583.103
Forslag til udbytte		200.000	
Egenkapital i alt		898.931	783.103
Hensættelse til udskudt skat		63.849	31.214
Hensatte forpligtelser i alt		63.849	31.214
Kreditinstitutter i øvrigt			23.772
Langfristede gældsforpligtelser i alt			23.772
Gæld til banker		0	746.720
Gæld til kreditinstitutter i øvrigt		23.772	42.780
Leverandører af varer og tjenesteydelser		540.856	222.923
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		0	75.515
Skyldig selskabsskat		0	71.222
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		728.387	731.377
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		1.293.015	1.890.537
Gældsforpligtelser i alt		1.293.015	1.914.309
Passiver i alt		2.255.795	2.728.626

Noter

1. Personaleomkostninger

	2015	2014
	kr.	kr.
Løn og gager	1.858.973	1.814.625
Pensionsbidrag	284.516	277.232
Andre omkostninger til social sikring	167.831	153.760
	2.311.320	2.245.617

2. Skat af årets resultat

	2015	2014
	kr.	kr.
Aktuel skat	0	71.222
Ændring af udskudt skat	32.635	12.380
Regulering vedrørende tidligere år	0	0
	32.635	83.602

3. Igangværende arbejder for fremmed regning

	2015	2014
	kr.	kr.
Salgsværdi af udført arbejde	938.972	291.947
A-conto faktureringer	- 810.904	0
	128.068	291.947

4. Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold

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.

5. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet har ikke stillet kaution.

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

6. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Garantistillelser vedrørende udførte arbejder udgør kr. 0.

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

Selskabet har stillet skadeløsbrev kr. 500.000 med pant i debitorer samt driftsinventar og driftsmateriel (virksomhedspant) til sikkerhed for selskabets engagement med Jyske Bank.

Vareautomobiler med regnskabsmæssig værdi pr. 31. december 2014 på kr. 12.000, er finansieret ved finansiel leasing.

Leasingforpligtelse pr. 31. december 2015 udgør kr. 23.772, og er indregnet som finansiel leasing.

Koncernens danske selskaber hæfter solidarisk for selskabsskatten af koncernens sambeskattede indkomst. Det samlede skattebeløb for koncernen fremgår af årsrapporten for BK Automation ApS, der er administrationsselskab i forhold til sambeskatningen.