

# SAMSØ ELEKTRO ApS

Viemosevej 2  
8305 Samsø

Årsrapport  
1. januar 2018 - 31. december 2018

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den

**02/06/2019**

---

**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

CVR-nr: 19930092

Regnskabsår: 01/01/2018 - 31/12/2018

**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 regnskabsperioden 01. januar 2018 - 31. december 2018 for SAMSØ ELEKTRO ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er ledelsens opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling samt af resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ledelsen anser betingelserne for at udelade revision for opfyldt.

Samsø, den 01/04/2019

## 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 2018 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, 01/04/2019

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 regnskabets 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. 2018 - 31. dec. 2018

	Note	2018 kr.	2017 kr.
<b>Bruttoresultat</b> .....		<b>3.475.994</b>	<b>2.641.180</b>
Personaleomkostninger .....	1	-2.586.600	-2.326.989
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver .....		-30.183	-33.313
<b>Resultat af ordinær primær drift</b> .....		<b>859.211</b>	<b>280.878</b>
Øvrige finansielle omkostninger .....		-27.833	-40.076
<b>Ordinært resultat før skat</b> .....		<b>831.378</b>	<b>240.802</b>
Skat af årets resultat .....	2	-183.644	-53.705
<b>Årets resultat</b> .....		<b>647.734</b>	<b>187.097</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen .....		647.734	187.097
Overført resultat .....		0	0
<b>I alt</b> .....		<b>647.734</b>	<b>187.097</b>

# Balance 31. december 2018

## Aktiver

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....		92.436	80.619
<b>Materielle anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>92.436</b>	<b>80.619</b>
Andre værdipapirer og kapitalandele .....		10.400	0
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>10.400</b>	
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>102.836</b>	<b>80.619</b>
Fremstillede varer og handelsvarer .....		743.000	659.800
<b>Varebeholdninger i alt .....</b>		<b>743.000</b>	<b>659.800</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....		1.009.636	377.990
Igangværende arbejder for fremmed regning .....	3	424.064	683.416
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder .....		66.931	
Andre tilgodehavender .....		5.394	42.100
Periodeafgrænsningsposter .....		105.807	105.094
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>1.611.832</b>	<b>1.208.600</b>
Likvide beholdninger .....		265.475	476.842
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>2.620.307</b>	<b>2.345.242</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>2.723.143</b>	<b>2.425.861</b>

# Balance 31. december 2018

## Passiver

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Registreret kapital mv. ....		200.000	200.000
Overført resultat .....		498.931	498.931
Forslag til udbytte .....		647.734	187.097
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>1.346.665</b>	<b>886.028</b>
Hensættelse til udskudt skat .....		586	86.750
<b>Hensatte forpligtelser i alt .....</b>		<b>586</b>	<b>86.750</b>
Gæld til banker .....		0	622.889
Modtagne forudbetalinger fra kunder .....		77.466	127.315
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....		274.931	213.209
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder .....		0	126.098
Skyldig selskabsskat .....		269.808	14.894
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....		753.687	348.678
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>1.375.892</b>	<b>1.453.083</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>1.375.892</b>	<b>1.453.083</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>2.723.143</b>	<b>2.425.861</b>

# Noter

## 1. Personaleomkostninger

	<b>2018</b>	<b>2017</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Løn og gager	1.972.591	1.877.929
Pensionsbidrag	293.232	283.347
Andre omkostninger til social sikring	320.777	165.713
Selskabet har i regnskabsåret gennemsnitligt, beskæftiget 8 fuldtidsmedarbejdere	2256.600.	2.326.989

## 2. Skat af årets resultat

	<b>2018</b>	<b>2017</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Aktuel skat	269.808	14.894
Ændring af udskudt skat	- 86.164	38.811
Regulering vedrørende tidligere år	0	0
	183.644	53.705

## 3. Igangværende arbejder for fremmed regning

	<b>2018</b>	<b>2017</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Salgsværdi af udført arbejde	629.829	1.155.545
A-conto faktureringer	- 205.765	- 472.129
	424.064	683.416

#### 4. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet har ikke stillet kaution.

Leasingforpligtelse pr. 31. december 2018 udgør kr. 4.306 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.

#### 5. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Garantistillelser vedrørende udførte arbejder udgør kr. 12.131

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

#### 6. Information om gennemsnitligt antal ansatte

	<b>2018</b>
Gennemsnitligt antal ansatte .....	8