

SAMSØ ELEKTRO ApS

Viemosevej 2
8305 Samsø

Årsrapport
1. januar 2016 - 31. december 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

08/06/2017

Brian Kjær
Dirigent

(Urevideret)

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Erklæringer

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

Årsregnskab

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

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

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

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

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	SAMSØ ELEKTRO ApS Viemosevej 2 8305 Samsø Telefonnummer: 86590187 Fax: 86591780 CVR-nr: 19930092 Regnskabsår: 01/01/2016 - 31/12/2016
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 2016 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 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2016.

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 15/05/2017

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 2016 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, 15/05/2017

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.

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.

Leasingkontrakte

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

Gæld

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

Resultatopgørelse 1. jan 2016 - 31. dec 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Bruttoresultat		2.606.179	2.574.930
Personaleomkostninger	1	-2.449.055	-2.311.320
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-39.030	-92.150
Resultat af ordinær primær drift		118.094	171.460
Andre finansielle indtægter		0	10.284
Øvrige finansielle omkostninger		-30.443	-33.281
Ordinært resultat før skat		87.651	148.463
Skat af årets resultat	2	-17.574	-32.635
Årets resultat		70.077	115.828
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		70.077	200.000
Overført resultat		0	-84.172
I alt		70.077	115.828

Balance 31. december 2016

Aktiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		83.532	102.977
Materielle anlægsaktiver i alt		83.532	102.977
Anlægsaktiver i alt		83.532	102.977
Fremstillede varer og handelsvarer		676.850	729.200
Varebeholdninger i alt		676.850	729.200
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		1.123.024	909.978
Igangværende arbejder for fremmed regning	3	894.859	128.068
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder			179.988
Andre tilgodehavender		72.042	36.466
Periodeafgrænsningsposter		95.399	86.798
Tilgodehavender i alt		2.185.324	1.341.298
Likvide beholdninger		26.661	82.320
Omsætningsaktiver i alt		2.888.835	2.152.818
Aktiver i alt		2.972.367	2.255.795

Balance 31. december 2016

Passiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Registreret kapital mv.		200.000	200.000
Overført resultat		498.931	498.931
Forslag til udbytte		70.077	200.000
Egenkapital i alt		769.008	898.931
Hensættelse til udskudt skat		47.939	63.849
Hensatte forpligtelser i alt		47.939	63.849
Gæld til banker		617.391	0
Gæld til kreditinstitutter i øvrigt			23.772
Leverandører af varer og tjenesteydelser		528.951	540.856
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		430.396	0
Skyldig selskabsskat		33.484	0
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		545.198	728.387
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		2.155.420	1.293.015
Gældsforpligtelser i alt		2.155.420	1.293.015
Passiver i alt		2.972.367	2.255.795

Noter

1. Personaleomkostninger

	2016	2015
	kr.	kr.
Løn og gager	1.970.776	1.858.973
Pensionsbidrag	311.556	284.516
Andre omkostninger til social sikring	166.723	167.381
Selskabet har i regnskabsåret gennemsnitligt beskæftiget 8 fuldtidsmedarbejdere	2.449.055	2.311.320

2. Skat af årets resultat

	2016	2015
	kr.	kr.
Aktuel skat	33.484	0
Ændring af udskudt skat	- 15.910	32.635
Regulering vedrørende tidligere år	0	0
	17.574	32.635

3. Igangværende arbejder for fremmed regning

	2016	2015
	kr.	kr.
Salgsværdi af udført arbejde	894.859	938.972
A-conto faktureringer	- 0	- 810.904
	894.859	128.068

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.

Leasingforpligtelse pr. 31. december 2016 udgør kr. 55.978 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.

6. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Garantistillelser vedrørende udførte arbejder udgør kr. 90.983.

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.

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 administrationselskab i forhold til sambeskatningen.