

Revisionsfirmaet Westergaard

Godkendte revisorer
Cand.merc.aud.
Statsautoriseret
Registreret

Solrød El-Forretning ApS

Flasken 3
2680 Solrød Strand

CVR nr.: 20 65 27 72

Årsrapport for 2015/16

18. regnskabsår

Generalforsamling

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den **5/12** 2016.

Dirigent:

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Selskabsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse for 1. juli til 30. juni	10
Balance pr. 30. juni	11
Noter	13

Selskabsoplysninger

Selskabet	Solrød El-Forretning ApS Flasken 3 2680 Solrød Strand
	Telefon: 56 14 10 90 Telefax: 56 14 75 02 Hjemmeside: www.solrod-el.dk E-mail: jhh@solrod-el.dk
	CVR nr.: 20 65 27 72 Stiftet: 1. januar 1998 Hjemsted: Solrød Regnskabsår: 1. juli til 30. juni
Direktion	Jens Hockerup Hansen
Koncernforhold	Selskabet er et 100% ejet datterselskab af: JHH Solrød Holding ApS, Flasken 3, 2680 Solrød Strand
Revisor	Revisionsfirmaet Westergaard Godkendt Revisionsanpartsselskab Søndergade 7 4130 Viby Sj. www.reviwest.dk

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2015 til 30. juni 2016 for Solrød El-Forretning ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Den valgte praksis anses for hensigtsmæssig og de udøvede regnskabsmæssige skøn for forsvarlige.

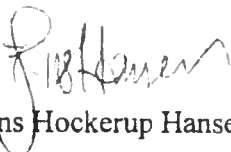
Årsregnskabet giver derfor efter ledelsens opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling samt resultat.

Ledelsesberetningen indeholder efter ledelsens opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, som den omhandler, og beskriver selskabets væsentligste risici og usikkerhedsfaktorer.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Solrød, den 24. november 2016

I direktionen:


Jens Hockerup Hansen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Solrød El-Forretning ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Solrød El-Forretning ApS for regnskabsåret 1. juli 2015 til 30. juni 2016, omfattende anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet aflægges efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, at årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol.

En revision omfatter endvidere vurdering af, om den regnskabspraksis, som ledelsen har anvendt, er passende, og om de regnskabsmæssige skøn, som ledelsen har udøvet, er rimelige samt en vurdering af den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Den uafhængige revisors erklæringer

Konklusion

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 til 30. juni 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Erklæring i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen har ansvaret for at udarbejde en ledelsesberetning, der indeholder en retvisende redegørelse i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Revisionen har ikke omfattet ledelsesberetningen, men vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den gennemførte revision af årsregnskabet.

Det er på denne baggrund vor opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Viby, den 24. november 2016
Revisionsfirmaet Westergaard
Godkendt Revisionsanpartsselskab
CVR nr. 35 98 93 15



Sven Westergaard
Cand. merc. aud.
Reg. revisor

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets aktivitet har i lighed med tidligere år bestået i at drive el-installationsforretning.

Udviklingen i regnskabsåret

Selskabets resultat udviser et overskud, som selskabets ledelse vurderer som tilfredsstillende.

Selskabets ledelse forventer et positivt resultat for det kommende år.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet begivenheder, som har væsentlig indflydelse på bedømmelsen af årsregnskabet.

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler i klasse C.

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder 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 når 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 gældsforpligtelser måles efterfølgende til amortiseret kostpris.

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

Resultatopgørelsen

Resultatopgørelsen er opstillet artsopdelt.

Indtægter og omkostninger er periodiseret således, at de dækker perioden frem til regnskabsårets udløb.

Nettoomsætningen

Nettoomsætningen omfatter faktureret salg af varer og tjenesteydelser samt ikke-fakturerede indtægter vedrørende uafsluttede igangværende arbejder. Indregning sker, når:

- levering har fundet sted inden regnskabsårets udløb
- der foreligger en forpligtende salgsaftale
- salgsprisen er fastlagt, og
- indbetalingen er modtaget, eller modtagelse kan forventes med rimelig sikkerhed.

Nettoomsætning indregnes ekskl. moms med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Anvendt regnskabspraksis

Igangværende arbejder indregnes i takt med, at ydelsen leveres, hvorved nettoomsætningen svarer til salgsværdien af årets udførte arbejder (produktionsmetoden). Denne metode anvendes, når de samlede indtægter og omkostninger på kontrakten og færdiggørelsesgraden på balancedagen kan opgøres pålideligt, og det sandsynligt, at de økonomiske fordele - herunder betalinger - vil tilgå selskabet.

Andre driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og -omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, bildrift, lokaler, administration mv.

Personaleomkostninger

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

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger omfatter renter, realiserede og urealiserede valutakursreguleringer, kursregulering af værdipapirer samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen.

Skat af årets resultat

Skat i resultatopgørelsen omfatter 22% af regnskabsårets skattepligtige indkomst samt forskydningen i årets hensættelse til udskudt skat.

Under hensatte forpligtelser er der afsat udskudt skat med 22% af alle midlertidige forskelle mellem skattemæssige og regnskabsmæssige saldi.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisationsværdi.

Selskabet er sambeskattet med tilknyttede selskaber. Selskabsskatten fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster. Moderselskabet fungerer som administrationsselskab for sambeskatningskredsen, således at moderselskabet forestår afregning af skatter mv. til skattemyndighederne.

Anvendt regnskabspraksis

Materielle anlægsaktiver

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

Materielle anlægsaktiver afskrives lineært til scrapværdien over aktivernes forventede brugstid, ansat således:

	<u>Brugstid</u>	<u>Restværdi</u>
Driftsmateriel og inventar	5 år	20%
Indretning af lejede lokaler	10 år	10%

Aktiver med en anskaffelsespris under den skattemæssige grænse for småaktiver samt aktiver med en levetid på under 3 år føres i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

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

Finansielle anlægsaktiver

Deposita måles til kostpris.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor netto-realisationsevnen er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

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

Kostpris for fremstillede færdigvarer samt varer under fremstilling omfatter kostpris for råvarer, hjælpematerialer, direkte løn og direkte produktionsomkostninger.

Netto-realisationsevnen for varebeholdninger opgøres som salgspris med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget, og fastsættes under hensyn til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Anvendt regnskabspraksis

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til kostpris på tidspunktet for stiftelse af gældsforholdet. Efterfølgende måles gældsforpligtelserne til amortiseret kostpris, hvilket for korte og uforrentede gældsforpligtelser samt for variabelt forrentede gældsforpligtelser normalt svarer til den nominelle værdi.

Resultatopgørelse for 1. juli til 30. juni

<u>Note</u>	2015/16 <u>kr.</u>	2014/15 <u>t.kr.</u>
	2.722.843	2.807
2	<u>-2.373.540</u>	<u>-2.558</u>
	Resultat før afskrivninger	249
3	-155.546	-167
	<u>0</u>	<u>-4</u>
	Resultat før finansielle poster	78
	Finansielle indtægter	0
	Finansielle omkostninger fra tilknyttede virksomheder	-6.443
	Finansielle omkostninger	<u>-34.619</u>
	Finansielle poster i alt	-18
	Resultat før skat	60
4	<u>-34.779</u>	<u>-15</u>
	Årets resultat	45
	Forslag til resultatdisponering	
	Udbytte	0
	Overført resultat	<u>117.916</u>
	Disponeret i alt	45

Balance pr. 30. juni

Aktiver

<u>Note</u>	2015/16 kr.	2014/15 t.kr.
5 Driftsmateriel og inventar	540.023	564
6 Indretning af lejede lokaler	122.402	140
Materielle anlægsaktiver i alt	662.425	704
Deposita	83.054	83
Finansielle anlægsaktiver i alt	83.054	83
Anlægsaktiver i alt	745.479	787
Fremstillede varer og handelsvarer	293.878	340
Varebeholdninger i alt	293.878	340
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	675.425	550
Andre tilgodehavender	60.234	46
Periodeafgrænsningsposter	44.642	38
Tilgodehavender i alt	780.301	634
Likvide beholdninger	43.211	136
Omsætningsaktiver i alt	1.117.390	1.110
Aktiver i alt	1.862.869	1.897

Balance pr. 30. juni

Passiver

<u>Note</u>	2015/16 kr.	2014/15 t.kr.
Selskabskapital	125.000	125
Overført resultat	603.911	487
Forslag til udbytte for regnskabsåret	0	100
7 Egenkapital i alt	<u>728.911</u>	<u>712</u>
Hensættelse til udskudt skat	<u>24.272</u>	<u>28</u>
Hensatte forpligtelser i alt	<u>24.272</u>	<u>28</u>
Kreditinstitutter	<u>0</u>	<u>66</u>
8 Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>0</u>	<u>66</u>
8 Kortfristet del af de langfristede gældsforpligtelser	74.477	175
Leverandører af varer og tjenesteydelser	203.048	180
Gæld til tilknyttede virksomheder	279.387	121
Anden gæld	<u>552.774</u>	<u>615</u>
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>1.109.686</u>	<u>1.091</u>
Gældsforpligtelser i alt	<u>1.109.686</u>	<u>1.157</u>
Passiver i alt	<u><u>1.862.869</u></u>	<u><u>1.897</u></u>
9 Eventualforpligtelser		
10 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

Noter

<u>Note</u>	<u>2015/16</u> <u>kr.</u>	<u>2014/15</u> <u>t.kr.</u>
1 <u>Oplysning om usikkerhed om going concern</u> Selskabets nuværende og planlagte aktiviteter giver ikke anledning til særlige finansielle risici, og selskabets likviditetsberedskab er sikret i tilstrækkeligt omfang.		
2 <u>Personaleomkostninger</u>		
Lønninger og gager	1.860.811	2.141
Pension	341.645	361
Andre omkostninger til social sikring	40.035	-43
Andre personaleomkostninger	131.049	99
	<u>2.373.540</u>	<u>2.558</u>
3 <u>Afskrivninger</u>		
Driftsmateriel og inventar	138.011	148
Indretning af lejede lokaler	17.535	19
	<u>155.546</u>	<u>167</u>
4 <u>Skat af årets resultat</u>		
Årets aktuelle skat	38.522	21
Årets regulering af udskudt skat	-3.743	-6
	<u>34.779</u>	<u>15</u>

Noter

<u>Note</u>	<u>2015/16</u> kr.	<u>2014/15</u> t.kr.
5 <u>Driftsmateriel og inventar</u>		
Kostpris pr. 1. juli	1.120.019	1.117
Tilgang i årets løb	113.728	36
Afgang i årets løb	0	-33
Kostpris pr. 30. juni	<u>1.233.747</u>	<u>1.120</u>
Akkumulerede afskrivninger pr. 1. juli	555.713	436
Årets afskrivninger	138.011	148
Afskrivninger på afhændede aktiver	0	-28
Akkumulerede afskrivninger pr. 30. juni	<u>693.724</u>	<u>556</u>
Regnskabsmæssig værdi pr. 30. juni	<u>540.023</u>	<u>564</u>
6 <u>Indretning af lejede lokaler</u>		
Kostpris pr. 1. juli	186.539	34
Tilgang i årets løb	0	153
Afgang i årets løb	0	0
Kostpris pr. 30. juni	<u>186.539</u>	<u>187</u>
Akkumulerede afskrivninger pr. 1. juli	46.602	28
Årets afskrivninger	17.535	19
Afskrivninger på afhændede aktiver	0	0
Akkumulerede afskrivninger pr. 30. juni	<u>64.137</u>	<u>47</u>
Regnskabsmæssig værdi pr. 30. juni	<u>122.402</u>	<u>140</u>

Noter

<u>Note</u>	<u>2015/16</u> <u>kr.</u>	<u>2014/15</u> <u>t.kr.</u>
7 <u>Egenkapital</u>		
Selskabskapital		
Selskabskapital pr. 1. juli	<u>125.000</u>	<u>125</u>
	<u>125.000</u>	<u>125</u>
 Overført resultat		
Overført resultat pr. 1. juli	485.995	542
Overført af årets resultat	<u>117.916</u>	<u>-55</u>
	<u>603.911</u>	<u>487</u>
 Forslag til udbytte for regnskabsåret		
Henlagt til udbytte pr. 1. juli	100.000	100
Udbetalt udbytte	-100.000	-100
Foreslået udbytte for regnskabsåret	<u>0</u>	<u>100</u>
	<u>0</u>	<u>100</u>
 8 <u>Gældsforpligtelser</u>		
Kreditinstitutter	<u>74.477</u>	<u>241</u>
	<u>74.477</u>	<u>241</u>
 Forpligtelser der forfalder inden for 1 år		
Kreditinstitutter	<u>74.477</u>	<u>175</u>
	<u>74.477</u>	<u>175</u>
 Forpligtelser der forfalder efter 5 år		
Kreditinstitutter	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>0</u>	<u>0</u>

Noter

Note

9 **Eventualforpligtelser**

Selskabet hæfter solidarisk med tilknyttede virksomheder for betaling af skat af sambeskatningsindkomsten. Koncernens samlede forpligtigelse fremgår af JHH Solrød Holding ApS.

10 **Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

Til sikkerhed for selskabets gæld til kreditinstitutter er der tinglyst pant i driftsmidler, hvis bogførte værdi er t.kr. 389.