



ERC Revision

Revisionsanpartsselskab

CVR-nr. 34 20 50 78

Damsbovej 11

5492 Vissenbjerg

Tlf. dir 6340 7243

mobil: 4027 8870

fm@erc-revision.dk

Vejle-Allested El ApS

Nørrevænget 15

5672 Broby

CVR-nr: 21 77 76 09

ÅRSRAPPORT

1. januar - 31. december 2017

(19. regnskabsår)

Godkendt på selskabets generalforsamling, den __/__/2018

Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

Påtegninger

Ledelsespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	4

Ledelsesberetning mv.

Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6

Årsregnskab 1. januar - 31. december 2017

Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Noter	13

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. januar - 31. december 2017 for Vejle-Allested El ApS.

Årsrapporten, der ikke er revideret, aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er min 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 perioden 1. januar - 31. december 2017.

Ledelsesberetningen indeholder efter min opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Broby, den 7. juni 2018

Direktion

Peter Gaarsmand

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

Til den daglige ledelse i Vejle-Allested El ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Vejle-Allested El ApS for perioden 1. januar - 31. december 2017 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse 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.

Vissenbjerg, den 7. juni 2018

ERC Revision

Godkendt revisionsanpartsselskab

CVR-nr.: 34205078

Finn Madsen

Statsautoriseret revisor

mne10591

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet

Vejle-Allested El ApS
Nørrevænget 15
5672 Broby

CVR-nr.: 21 77 76 09
Stiftet: 24. juni 1999
Kommune: Faaborg-Midtfyn
Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Direktion

Peter Gaarsmand

Pengeinstitut

Nordea
Centrumpladsen 8
5700 Svendborg

Revisor

ERC Revision
Godkendt revisionsanpartsselskab
Damsbovej 11
5492 Vissenbjerg

LEDELSESBERETNING

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter har i lighed med tidligere år bestået af el-installationsarbejde primært i lokalområdet.

Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat på 65 t.kr. er tilfredsstillende. Resultatet for det kommende år forventes at blive på samme niveau.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter statusdag

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

GENERELT

Årsregnskabet for Vejle-Allested El ApS for 2017 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler for klasse C-selskaber.

RESULTATOPGØRELSEN

Generelt

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste.

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer, varer under fremstilling og handelsvarer, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge til virksomhedens ansatte med fradrag af lønrefusioner fra det offentlige.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles ved første indregning til kostpris og efterfølgende til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Afskrivningsgrundlaget opgøres under hensyntagen til aktivets restværdi efter afsluttet brugstid og reduceres med eventuelle nedskrivninger. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivning. Der afskrives ikke på grunde.

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

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører, direkte lønforbrug samt indirekte produktionsomkostninger.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellige.

	<u>Brugstid</u>	<u>Restværdi</u>
Bygninger	50 år	0 %
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	2-8 år	0-10 %

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/andre driftsomkostninger.

Deposita

Deposita måles til anskaffelsespris.

Varebeholdninger

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

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

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

Tilgodehavender

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

Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til kostpris eller nettorealiseringspris, såfremt denne er lavere.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Det enkelte igangværende arbejde indregnes i balancen under tilgodehavender eller gældsforpligtelser afhængig af nettoværdien af kostpris med fradrag af acontofaktureringer og forudbetalinger.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Gældsforpligtelser

Prioritetsgæld er således målt til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til en restgæld beregnet som lånets underliggende kontantværdi på lånoptagelsestidspunktet reguleret med en over afdragstiden foretaget afskrivning af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede og associerede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

RESULTATOPGØRELSE
1. JANUAR - 31. DECEMBER 2017

	2017	2016
BRUTTOFORTJENESTE	1.540.334	1.752.340
1 Personaleomkostninger	1.373.639-	1.635.622-
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver.....	42.285-	54.706-
DRIFTSRESULTAT	124.410	62.012
Andre finansielle indtægter	443	85
Andre finansielle omkostninger	40.575-	42.346-
RESULTAT FØR SKAT	84.278	19.751
Skat af årets resultat	18.910-	4.615-
ÅRETS RESULTAT	65.368	15.136
 FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Overført resultat	65.368	15.136
DISPONERET I ALT	65.368	15.136

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2017

AKTIVER

	2017	2016
2 Grunde og bygninger.....	1.790.436	1.830.105
2 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar.....	17.004	0
Materielle anlægsaktiver	1.807.440	1.830.105
Deposita.....	12.000	12.000
Finansielle anlægsaktiver	12.000	12.000
ANLÆGSAKTIVER	1.819.440	1.842.105
Råvarer og hjælpematerialer	197.340	366.781
Varebeholdninger	197.340	366.781
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	233.748	230.612
Igangværende arbejder for fremmed regning	733	145.965
Selskabsskat	16.018	0
Andre tilgodehavender	0	30.110
Periodeafgrænsningsposter.....	4.664	4.424
Tilgodehavender	255.163	411.111
Likvide beholdninger	448.068	299.217
OMSÆTNINGSAKTIVER	900.571	1.077.109
AKTIVER	2.720.011	2.919.214

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2017
PASSIVER

	2017	2016
Virksomhedskapital.....	180.000	180.000
Overført resultat	1.095.947	1.030.579
3 EGENKAPITAL	1.275.947	1.210.579
Hensættelse til udskudt skat	89.683	74.755
HENSATTE FORPLIGTELSER	89.683	74.755
Prioritetsgæld	730.280	795.592
4 Langfristede gældsforpligtelser.....	730.280	795.592
Kortfristet andel af langfristede gældsforpligtelser	71.000	69.995
Leverandører af varer og tjenesteydelser	97.675	199.549
Anden gæld	455.426	568.744
Kortfristede gældsforpligtelser	624.101	838.288
GÆLDSFORPLIGTELSER	1.354.381	1.633.880
PASSIVER	2.720.011	2.919.214
5 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.		
6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

NOTER

	2017	2016
1 Personaleomkostninger		
Antal personer beskæftiget.....	4	5
Lønninger	1.168.639	1.405.809
Pensioner	153.516	169.407
Andre omkostninger til social sikring	51.484	60.406
	<hr/>	<hr/>
Personaleomkostninger i alt	1.373.639	1.635.622
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
	Grunde og bygninger	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
2 Materielle anlægsaktiver		
Kostpris, primo.....	2.145.857	494.657
Tilgang i årets løb.....	0	19.620
Afgang i årets løb	0	20.000-
	<hr/>	<hr/>
Kostpris 31. december 2017	2.145.857	494.277
	<hr/>	<hr/>
Af-/nedskrivninger, primo.....	315.752-	494.657-
Af-/nedskrivninger på afhændede aktiver	0	20.000
Årets af-/nedskrivninger.....	39.669-	2.616-
	<hr/>	<hr/>
Af-/nedskrivninger 31. december 2017	355.421-	477.273-
	<hr/>	<hr/>
Materielle anlægsaktiver i alt.....	1.790.436	17.004
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

NOTER

	Primo	Forslag til resultatdisponer- ing	Ultimo
3 Egenkapital			
Virksomhedskapital.....	180.000	0	180.000
Overført resultat	1.030.579	65.368	1.095.947
	<u>1.210.579</u>	<u>65.368</u>	<u>1.275.947</u>

Selskabskapitalen er uændret de seneste 5 år.

	Gæld i alt primo	Gæld i alt ultimo	Kortfristet andel	Restgæld efter 5 år
4 Langfristede gældsforpligtelser				
Prioritetsgæld	865.586	801.280	71.000	465.000
	<u>865.586</u>	<u>801.280</u>	<u>71.000</u>	<u>465.000</u>

5 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.

Der påhviler selskabet sædvanlige branchemæssige garantier og serviceforpligtelser.

6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for engagement med pengeinstitut er der afgivet følgende sikkerheder:

Ejerpant i ejendommen 375 t.kr., ejendommen er bogført til kr. 1.790 t.kr.

Virksomhedspant i simple fordringer, varelagre, uindreg. køretøjer 750 t.kr., bogført værdi simple fordringer 224 t.kr., varelagre 197 t.kr. og uindreg. køretøjer 0 t.kr.

Restgæld pengeinstitut 0 t.kr.

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter er der afgivet pant i ejendommen for prioritetsgælden. Bogført værdi af restgæld pr. 31. december 2017 801 t.kr.