

Ulsted EI-forretning A/S

Houvej 168, 9370 Hals


CVR-nr. 25 44 82 86



Årsrapport 2016

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling, den 9/2 2017

Som dirigent:



Hanne Christensen



Building a better
working world

Indhold

Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
Ledelsesberetning	4
Oplysninger om selskabet	4
Beretning	4
Årsregnskab 1. januar - 31. december	5
Resultatopgørelse	5
Balance	6
Egenkapitalopgørelse	7
Noter	8

Ledespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for Ulsted EI-forretning A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016.

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Bestyrelsen 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.

Det er endvidere vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ulsted, den 9. februar 2017
Direktion:



Aage Hjelm Christensen

Bestyrelse:



Hanne Christensen
formand

Aage Hjelm Christensen

Maria L. Nørregaard



Lars L. Christensen

Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Ulsted EI-forretning A/S

Vi har opstillet årsregnskabet for Ulsted EI-forretning A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som I har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere jer med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisors etiske regler, 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 jeres 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, I har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller review-konklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Aalborg, den 9. februar 2017
ERNST & YOUNG
Godkendt Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 30 70 02 28



Allan Terp
statsaut. revisor

Ledelsesberetning

Oplysninger om selskabet

Navn	Ulsted EI-forretning A/S
Adresse, postnr., by	Houvej 168, 9370 Hals
CVR-nr.	25 44 82 86
Stiftet	15. juni 2000
Regnskabsår	1. januar - 31. december
Telefon	98 25 41 21
Bestyrelse	Hanne Christensen, formand Aage Hjelm Christensen Maria L. Nørregaard Lars L. Christensen
Direktion	Aage Hjelm Christensen
Revisor	Ernst & Young Godkendt Revisionspartnerselskab Vestre Havnepromenade 1A, Postboks 710, 9100 Aalborg
Bankforbindelse	Sparekassen Vendsyssel Jyllensgade 14, Ulsted, 9370 Hals

Beretning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Virksomhedens væsentligste aktiviteter er at drive elinstallations- og handelsforretning.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Virksomhedens resultatopgørelse for 2016 udviser et overskud på 175.682 kr. mod 160.837 kr. sidste år, og virksomhedens balance pr. 31. december 2016 udviser en egenkapital på 1.313.484 kr.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Resultatopgørelse

Note	kr.	2016	2015
	Bruttofortjeneste	2.044.878	1.832.806
2	Personaleomkostninger	-1.794.767	-1.594.691
	Afskrivninger af materielle anlægsaktiver	-24.800	-24.800
	Resultat før finansielle poster	225.311	213.315
	Finansielle indtægter	0	14
	Finansielle omkostninger	0	-2.355
	Resultat før skat	225.311	210.974
3	Skat af årets resultat	-49.629	-50.137
	Årets resultat	175.682	160.837
	Forslag til resultatdisponering		
	Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	150.000	150.000
	Overført resultat	25.682	10.837
		175.682	160.837

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Balance

kr.	2016	2015
AKTIVER		
Anlægsaktiver		
Materielle anlægsaktiver		
Grunde og bygninger	442.000	453.050
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	17.500	31.250
	<u>459.500</u>	<u>484.300</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>459.500</u>	<u>484.300</u>
Omsætningsaktiver		
Varebeholdninger		
Råvarer og hjælpematerialer	526.500	431.495
	<u>526.500</u>	<u>431.495</u>
Tilgodehavender		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	771.390	1.342.699
Igangværende arbejder for fremmed regning	150.000	50.000
Udskudte skatteaktiver	2.836	4.469
Periodeafgrænsningsposter	35.000	0
	<u>959.226</u>	<u>1.397.168</u>
Likvide beholdninger	<u>460.992</u>	<u>652.853</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>1.946.718</u>	<u>2.481.516</u>
AKTIVER I ALT	<u>2.406.218</u>	<u>2.965.816</u>
PASSIVER		
Egenkapital		
Aktiekapital	500.000	500.000
Overført resultat	663.484	637.802
Foreslået udbytte for regnskabsåret	150.000	150.000
Egenkapital i alt	<u>1.313.484</u>	<u>1.287.802</u>
Gældsforpligtelser		
Kortfristede gældsforpligtelser		
Modtagne forudbetalinger fra kunder	0	179.350
Leverandører af varer og tjenesteydelser	401.139	521.968
Gæld til tilknyttede virksomheder	57.246	274.375
Anden gæld	634.349	702.321
	<u>1.092.734</u>	<u>1.678.014</u>
Gældsforpligtelser i alt	<u>1.092.734</u>	<u>1.678.014</u>
PASSIVER I ALT	<u>2.406.218</u>	<u>2.965.816</u>

- 1 Anvendt regnskabspraksis
- 4 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.
- 5 Sikkerhedsstillelser

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Egenkapitalopgørelse

kr.	<u>Aktiekapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>Foreslået udbytte for regnskabsåret</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. januar 2016	500.000	637.802	150.000	1.287.802
Årets resultat	0	25.682	150.000	175.682
Udbytte	0	0	-150.000	-150.000
Egenkapital 31. december 2016	<u>500.000</u>	<u>663.484</u>	<u>150.000</u>	<u>1.313.484</u>

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Ulsted EI-forretning A/S for 2016 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Selskabet har med virkning fra 1. januar 2016 implementeret lov nr. 738 af 1. juni 2015, hvilket ikke har medført nogen beløbsmæssig effekt for resultatopgørelsen eller balancen for 2016 eller for sammenligningstallene.

1. Årlig revurdering af restværdier på materielle anlægsaktiver.

Punkt 1: Der skal fremover foretages årlig revurdering af restværdier på materielle aktiver. Selskabet har ingen væsentlige restværdier på materielle aktiver, ud over hvad der er henført til selskabets grunde. Ændringen foretages derfor alene med fremadrettet virkning som en ændring af regnskabsmæssigt skøn og har ingen effekt for egenkapitalen.

Bortset fra ovenstående samt nye og ændrede præsentations- og oplysningskrav som følge af lov nr. 738 af 1. juni 2015 er årsregnskabet aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Præsentationsvaluta

Årsregnskabet er aflagt i danske kroner (kr.).

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Indtægter fra salg af handelsvarer og tjenesteydelser indregnes i nettoomsætning på tidspunktet for levering og risikoens overgang, hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Nettoomsætning måles efter fradrag af alle former for afgivne rabatter. Ligeledes fratrækkes moms og afgifter m.v. opkrævet på vegne af tredjemand.

Bruttofortjeneste

Posterne nettoomsætning, vareforbrug, andre eksterne omkostninger og andre driftsindtægter er med henvisning til årsregnskabslovens § 32 sammendraget til en regnskabspost benævnt bruttofortjeneste.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende virksomhedens primære aktivitet, der er afholdt i årets løb, herunder omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler og tab på debitorer m.v.

Personaleomkostninger

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

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Afskrivninger

Afskrivninger omfatter afskrivninger på materielle anlægsaktiver.

Bygninger	50 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3 år

Grunde afskrives ikke.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v.

Skat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat. Årets skat indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og i egenkapitalen med den del, som kan henføres til transaktioner indregnet i egenkapitalen.

Virksomheden og de danske dattervirksomheder er sambeskattede. Den danske selskabsskat fordeles mellem overskuds- og underskudsgivende danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst (fuld fordeling).

Sambeskattede selskaber med overskydende skat godtgøres som minimum i henhold til de gældende satser for rentegodtgørelser af administrationselskabet, ligesom sambeskattede selskaber med restskat som maksimum betaler et tillæg i henhold til de gældende satser for rentetillæg til administrationselskabet.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte knyttet til anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

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

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse. Hvis der er indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, som udgør den højeste værdi af kapitalværdien og nettosalgsprisen (genvindingspris), hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris på grundlag af FIFO-princippet eller til nettorealisationsværdi, hvis denne er lavere.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab baseret på en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en gruppe af tilgodehavender er værdiforringet. Nedskrivning foretages til nettorealisationsværdi, hvis denne er lavere end regnskabsmæssig værdi.

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende leverancer af serviceydelser og igangværende entreprisekontrakter måles til salgsværdien af det udførte arbejde fratrukket acountofaktureringer. Salgsværdien opgøres på grundlag af færdiggørelsesgraden på balancedagen og de samlede forventede indtægter på det enkelte igangværende arbejde. Færdiggørelsesgraden opgøres på grundlag af de afholdte omkostninger i forhold til de forventede samlede omkostninger på det enkelte igangværende arbejde.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under aktiver, omfatter forudbetalte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvider

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

Egenkapital

Foreslået 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.

Selskabsskat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt betalte acountoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. Der indregnes dog ikke udskudt skat af midlertidige forskelle vedrørende skattemæssigt ikke-afskrivningsberettiget goodwill og kontorejendomme samt andre poster, hvor midlertidige forskelle bortset fra virksomhedsovertagelser er opstået på anskaffelsestidspunktet uden at have indvirkning på resultat eller skattepligtig indkomst. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter forskellige beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den af ledelsen planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Udskudte skatteaktiver indregnes med den værdi, som de forventes at blive udnyttet med, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme jurisdiktion. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. Rentebærende gæld måles efterfølgende til amortiseret kostpris opgjort på basis af den effektive rente. Låneomkostninger, herunder kurstab, indregnes som finansieringsomkostninger i resultatopgørelsen over lånets løbetid.

Øvrige gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdien.

kr.	2016	2015
2 Personaleomkostninger		
Lønninger	1.666.310	1.437.684
Pensioner	97.372	87.161
Andre omkostninger til social sikring	20.551	68.549
Andre personaleomkostninger	10.534	1.297
	<u>1.794.767</u>	<u>1.594.691</u>
Gennemsnitligt antal fuldtidsbeskæftigede	<u>8</u>	<u>8</u>
3 Skat af årets resultat		
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	47.995	47.313
Årets regulering af udskudt skat	1.634	2.824
	<u>49.629</u>	<u>50.137</u>

4 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.

Andre eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet HLC Invest ApS som administrationselskab og hæfter solidarisk for betaling af selskabsskat fra og med indkomståret 2013 samt for kildeskat på udbytter, som forfalder til betaling den 1. juli 2012 eller senere.

5 Sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for al gæld til Sparekassen Vendsyssel for selskabet og moderselskabet HLC Invest ApS har selskabet udstedt ejerpantebrev på 1.000 t.kr., der giver pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31. december 2016 udgør 442 t.kr.