

Østeralle 8
8400 Ebeltoft

Hovedgaden 34,1
8410 Rønde

Vestre Ringgade 61
8200 Aarhus N

Tlf. 70 22 09 99
Fax 70 23 09 99

CVR-nr. 31 26 20 89

mail@kovsted.dk
www.kovsted.dk

Holmriis Ebeltoft EI-installation A/S

Østerallé 23
8400 Ebeltoft

ÅRSRAPPORT
2015/16

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 23/8 2016


Dirigent

CVR-nr. 25 70 53 51

Indholdsfortegnelse

Påtegninger	
Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæringer	4
Ledelsesberetning mv.	
Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Årsregnskab 1. maj 2015 - 30. april 2016	
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Noter	13

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for 2015/16 for Holmriis Ebeltoft EI-installation A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet. Samtidig er det vor opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, som beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ebeltoft, den 23/8 2016

Direktion



Peder Holmriis

Bestyrelsen

Estrid Holmriis



Søren Holmriis



Peder Holmriis



Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejeren af Holmriis Ebeltoft EI-installation A/S

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Holmriis Ebeltoft EI-installation A/S for regnskabsåret 1. maj 2015 - 30. april 2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes 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 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 vores revision 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, om 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 vurderingen af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for selskabets 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 selskabets interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt 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.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. april 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. maj 2015 - 30. april 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Ebeltoft, den 23 / 8 2016

Kovsted & Skovgård
Statsautoriseret revisionsaktieselskab

Johnny Skovgård Rasmussen
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	<p>Holmriis Ebeltoft EI-installation A/S Østerallé 23 8400 Ebeltoft</p> <p>Telefon: 86 34 14 44</p> <p>CVR-nr: 25 70 53 51 Regnskabsår: 1. maj - 30. april</p>
Bestyrelse	<p>Estrid Holmriis, formand Søren Holmriis Peder Holmriis</p>
Direktion	<p>Peder Holmriis</p>
Pengeinstitut	<p>Sparekassen Kronjylland Strandvejen 9 8400 Ebeltoft</p>
Revisor	<p>Kovsted & Skovgård Statsautoriseret revisionsaktieselskab Østeralle 8 8400 Ebeltoft</p>

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets aktiviteter er at drive el-installationsvirksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat har fulgt budgettet og anses for tilfredsstillende.

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 Holmriis Ebeltoft EI-installation A/S for 2015/16 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, 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.

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

Som målevaluta benyttes danske kroner. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

RESULTATOPGØRELSEN

Generelt

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

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.

Igangværende arbejder for fremmed regning vedrørende entreprisekontrakter indregnes i takt med, at produktionen udføres, hvorved nettoomsætningen svarer til salgsværdien af årets udførte arbejder.

Ændring i lagre af færdigvarer, varer under fremstilling og handelsvarer

Ændring i lagre af færdigvarer består af forskydning i lagerbeholdningerne.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, 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.

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer 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.

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet P. Holmriis ApS.

Selskabsskatten fordeles mellem de sambeskattede danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster. Moderselskabet fungerer som administrationsselskab for sambeskatningskredsen, således at moderselskabet forestår afregning af skatter mv. til de danske skattemyndigheder.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

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

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdier, over 3-10 år.

	<u>Brugstid</u>	<u>Restværdi</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-10 år	0-15 %

Aktiver med en kostpris på under kr. 12.600 pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Leasingkontrakter vedrørende materielle anlægsaktiver, hvor selskabet har alle væsentlige risici og fordele forbundet med ejendomsretten (finansiel leasing), indregnes i balancen som aktiver. Aktiverne måles ved første indregning til opgjort kostpris svarende til dagsværdien eller (hvis lavere) til nutidsværdien af de fremtidige leasingydelser. Ved beregningen af nutidsværdien anvendes leasingaftalens interne rente som diskonteringsfaktor eller virksomhedens alternative lånerente, som en tilnærmet værdi. Finansielt leasede aktiver afskrives som øvrige tilsvarende materielle anlægsaktiver.

Den kapitaliserede restleasingforpligtelse indregnes i balancen som en gældsforpligtelse, og leasingydelsens rentedel indregnes over kontraktens løbetid i resultatopgørelsen.

Øvrige leasingkontrakter betragtes som operationel leasing. Ydelser i forbindelse med operationel leasing og øvrige lejeaftaler indregnes i resultatopgørelsen over kontraktens løbetid. Selskabets samlede forpligtelse vedrørende operationelle leasing- og lejeaftaler oplyses under eventualposter mv.

Anvendt regnskabspraksis

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris på grundlag af vejede gennemsnitspriser. I tilfælde, hvor kostprisen er højere end nettorealiseringsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

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 salgsværdien af det udførte arbejde. Salgsværdien måles på baggrund af færdiggørelsesgraden på balancedagen og de samlede forventede indtægter på det enkelte igangværende arbejde.

Udbytte

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som en særskilt post under egenkapitalen. Forslag til udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

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. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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 nettorealiseringsværdi.

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. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt den aktuelle skattesats.

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse

1. maj - 30. april

Note	2015/16	2014/15
BRUTTOFORTJENESTE	5.922.322	6.276.902
1 Personalemkostninger	-5.402.990	-5.789.586
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	-107.600	-152.720
DRIFTSRESULTAT	411.732	334.596
Andre finansielle indtægter	2.757	7.308
Finansielle omkostninger, der hidrører fra tilknyttede virksomheder	824	2.713
Andre finansielle omkostninger	-157.551	-188.259
RESULTAT FØR SKAT	257.762	156.358
Skat af årets resultat	-57.594	-34.794
ÅRETS RESULTAT	200.168	121.564
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Overført resultat	200.168	121.564
DISPONERET I ALT	200.168	121.564

Balance 30. april

AKTIVER

Note	2016	2015
2 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	290.875	445.475
Materielle anlægsaktiver	290.875	445.475
Andre værdipapirer og kapitalandele	55.450	55.450
Finansielle anlægsaktiver	55.450	55.450
ANLÆGSAKTIVER	346.325	500.925
Råvarer og hjælpematerialer	2.490.039	2.429.150
Varebeholdninger	2.490.039	2.429.150
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	1.328.128	1.521.161
Igangværende arbejder for fremmed regning	819.818	905.515
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	0	56.971
Andre tilgodehavender	361	5.089
Udskudt skatteaktiv	493.492	551.086
Periodeafgrænsningsposter	225.931	178.020
Tilgodehavender	2.867.730	3.217.842
Likvide beholdninger	2.486	4.771
OMSÆTNINGSAKTIVER	5.360.255	5.651.763
AKTIVER	5.706.580	6.152.688

Balance 30. april PASSIVER

Note	2016	2015
Virksomhedskapital	500.000	500.000
Overført resultat	1.325.610	1.125.442
3 EGENKAPITAL	1.825.610	1.625.442
Kreditinstitutter	85.859	122.857
Langfristede gældsforpligtelser	85.859	122.857
Kortfristet andel af langfristede gældsforpligtelser	36.997	35.196
Kreditinstitutter	1.777.992	1.763.817
Leverandører af varer og tjenesteydelser	491.808	917.970
Gæld til tilknyttede virksomheder	14.955	0
Anden gæld	1.473.359	1.687.406
Kortfristede gældsforpligtelser	3.795.111	4.404.389
GÆLDSFORPLIGTELSE	3.880.970	4.527.246
PASSIVER	5.706.580	6.152.688

4 Eventualposter mv.

5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

6 Ejerforhold

Noter

	2015/16	2014/15	
1 Personaleomkostninger			
Lønninger	5.178.454	5.546.470	
Andre omkostninger til social sikring	224.536	243.116	
	<u>5.402.990</u>	<u>5.789.586</u>	
2 Materielle anlægsaktiver		Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	
Kostpris 1. maj 2015		3.342.231	
Årets tilgang		0	
Afgang		-43.827	
Kostpris 30. april 2016		<u>3.298.404</u>	
Af-/nedskrivninger 1. maj 2015		-2.896.756	
Af-/nedskrivninger på afhændede aktiver		0	
Af-/nedskrivninger		-110.773	
Af-/nedskrivninger 30. april 2016		<u>-3.007.529</u>	
Regnskabsmæssig værdi 30. april 2016		<u>290.875</u>	
3 Egenkapital	1/5 2015	Forslag til resultatdisponering	30/4 2016
Virksomhedskapital	500.000	0	500.000
Overført resultat	1.125.442	200.168	1.325.610
	<u>1.625.442</u>	<u>200.168</u>	<u>1.825.610</u>

Noter

4 Eventualposter mv.

Selskabet har indgået leasingaftaler udover de i balancen anførte, hvorpå der er en restforpligtelse på t.kr. 314.

Den samlede huslejeforpligtelse i opsigelsesperioden på 6 måneder beløber sig til t.kr. 94.

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med moderselskabet som administrationsselskab og hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat og for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytte.

5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har udstedt ejerpantebreve på i alt t.kr. 300, der giver pant i biler, der har en regnskabsmæssig værdi på t.kr. 0.

Selskabet har udstedt ejerpantebreve på i alt t.kr. 1.000, der giver pant i driftsmidler, inventar og goodwill, der har en regnskabsmæssig værdi på t.kr. 107.

Selskabet har afgivet fordringspant på t.kr. 1.000 i virksomhedens tilgodehavender, der har en regnskabsmæssig værdi på t.kr. 1.328.

Materielle anlægsaktiver, der er finansieret ved finansiel leasing har en regnskabsmæssig værdi pr. 30. april 2016, der udgør t. kr. 184. Leasingforpligtelser er pr. 30. april 2016 opgjort til t.kr. 158.

Der er udstedt arbejdsgarantier for ialt t.kr. 202.

6 Ejerforhold

Mere end 5% af aktiekapitalen ejes af:
P. Holmriis Holding ApS.