

Østfyns EI A/S

Kogsbøllevvej 23 A
5800 Nyborg

CVR.nr.: 27 98 14 53

ÅRSRAPPORT 2016

Regnskabsperiode: 1/1 2016 - 31/12 2016

(12. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den
1. juni 2017

Hans Pedersen
Dirigent

Opstillet uden revision eller review

Indholdsfortegnelse

	<u>SIDE</u>
Selskabsoplysninger	3.
Ledelsespåtegning	4.
Ledelsesberetning	6.
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	7.
Resultatopgørelse 1/1 2016 - 31/12 2016	10.
Balance pr. 31/12 2016	11.
Noter	13.

Selskabsoplysninger

Selskab

Østfyns EI A/S
Kogsbøllevvej 23 A
5800 Nyborg

CVR.nr.: 27 98 14 53

Hjemstedskommune: Nyborg

Telefon: 40 63 75 01
E-mail: X5@mail.dk

Regnskabsperiode: 1/1 2016 - 31/12 2016

Stiftelsesdato: 2/8 2004

Bankforbindelse:

Jydske Bank
Baggersgade 2
5800 Nyborg

Regnskabsbistand

ID der indberetter XBRL er: CVR nr. 32 71 75 86
Erhvervsboghorderiet v/ Tony Kissow
Lindholm Havnevej 29,2 5800 Nyborg
tlf. nr. 20875621
Mail: Tony@Erhvervsboghorderiet.dk
Merkonom i Revision og Regnskab
Medlem af



Bestyrelse

Lissi Hedam Jørgensen, formand
Hans Pedersen
Lisbeth Nylandssted Pedersen

Direktion

Hans Pedersen

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2016 for Østfyns EI A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31/12 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1/1 2016 - 31/12 2016.

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

Selskabet har fravalgt revisionen for dette regnskabsår. Betingelserne for fravalg af revision er opfyldt.

Selskabet har også fravalgt revision for det efterfølgende år, da man fortsat opfylder betingelserne for at fravælge revision.

Regnskabsbistand

Ledelsen skal oplyse, at følgende regnskabsfirma har ydet assistance ved udarbejdelsen af Årsrapporten:

Erhvervsbogholderiet v/ Tony Kissow
Medlem af FFB

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Nyborg, den 31. maj 2017

Direktion

.....
Hans Pedersen

Bestyrelse

.....
Lissi Hedam Jørgensen (formand)

.....
Hans Pedersen

.....
Lisbeth Nylandssted Pedersen

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets formål er at udøve virksomhed med handel og service samt aktiviteter i tilknytning hertil.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat anses for ikke tilfredsstillende.

For det kommende år forventes et tilsvarende resultat.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Selskabets årsrapport for 2016 er aflagt i overensstemmelse med den danske årsregnskabslovs bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Årsrapporten er udarbejdet efter samme regnskabspraksis som 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 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.

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

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved normal afskrivning. Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til lavere genindvindingsværdi.

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

Salg af varer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Ledelsen har valgt ikke at vise nettoomsætningen i resultatopgørelsen, hvorfor omsætningen er sammendraget med omkostninger i overensstemmelse med årsregnskabslovens § 32.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, nedskrivninger af tilgodehavender mv.

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og omkostninger.

Skat

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.

Ved beregning af årets aktuelle skat anvendes de på balancedagen gældende skattesatser og -regler. Skat er for dette år beregnet med 22 %.

Udskudt skat måles til nettorealisationseværdi og beregnes med 22 % af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier. Der indregnes dog ikke udskudt skat af midlertidige forskelle på aktiver, hvorpå der ikke er skattemæssig afskrivningsret, f.eks. kontorbygninger. Udskudt skat måles på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen i de tilfælde, hvor opgørelsen af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler.

BALANCEN

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-princippet. I tilfælde, hvor nettorealisationseværdien 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.

Nettorealisationseværdien for varebeholdninger opgøres som salgssum 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, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Selskabsskat

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.

Anvendt regnskabspraksis

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder værdien 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 netto-skatteaktiver måles til nettorealisationstværdi.

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 en skattesats på 22 %.

Gældsforpligtelser

Prioritetsgæld måles 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.

Øvrige gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Resultatopgørelse 1/1 2016 - 31/12 2016

<u>Note</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
BRUTTOFORTJENESTE	13.104	-12.664
Personaleomkostninger	0	0
DRIFTSRESULTAT	13.104	-12.664
Andre finansielle indtægter	0	1
Finansielle omkostninger	-17.481	-17.320
ORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT	-4.377	-29.983
1 Skat af årets resultat	4.642	13.703
ÅRETS RESULTAT	265	-16.280
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Overført resultat	265	-16.280
I ALT	265	-16.280

Balance pr. 31/12 2016
Aktiver

<u>Note</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Varebeholdninger	2.535	0
Varebeholdninger i alt	2.535	0
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	2.940	0
Andre tilgodehavender	0	1.200
Tilgodehavender i alt	2.940	1.200
Likvide beholdninger	30.383	5.169
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	35.858	6.369
AKTIVER I ALT	35.858	6.369

Balance pr. 31/12 2016
Passiver

<u>Note</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
2 Virksomhedskapital	500.000	500.000
3 Overført resultat	-933.098	-933.363
EGENKAPITAL I ALT	-433.098	-433.363
Leverandører af varer og tjenesteydelser	8.500	7.000
Kortfristet gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	70	67
Kortfristede gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder	455.451	432.665
1 Selskabsskat	0	0
Anden gæld	4.935	0
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	468.956	439.732
GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT	468.956	439.732
PASSIVER I ALT	35.858	6.369
4 Eventualforpligtelser		
5 Going concern		
6 Nærtstående parter		

NOTER

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Note 1 - Skat		
Skat af årets resultat:		
Skat af årets skattepligtige indkomst	0	0
Andre skatter, Underskud anvent af sambeskattet Moder	-4.642	-13.703
	<u>-4.642</u>	<u>-13.703</u>
Skyldig skat for året		
Skat af årets skattepligtige indkomst	0	0
Betalt ordinær acontoskat	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>
Restskat	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>
Skyldig skat for dette år i alt	<u>0</u>	<u>0</u>
Selskabsskatter inkl. tidligere år		
	<u>0</u>	<u>0</u>
Skyldige selskabsskatter i alt	<u>0</u>	<u>0</u>
Note 2 - Selskabskapital		
Selskabskapital ved regnskabsårets udløb	<u>500.000</u>	<u>500.000</u>
Selskabets aktiekapital er fordelt i aktier á kr. 1.000.		
Note 3 - Overført resultat		
Overført resultat primo	-933.363	-917.083
Årets resultat	265	-16.280
	<u>-933.098</u>	<u>-933.363</u>
Note 4 - Eventualforpligtelser		

Selskabet indgår i sambeskatning med HPP Holding Nyborg. Der skyldes dog ikke noget på status tidspunktet.

NOTER

2016

2015

Note 5 - Going concern

På baggrund af dette og tidligere års negative resultater, er der en ikke ubetydelig usikkerhed omkring selskabets fortsatte drift. Såfremt selskabet ikke kan realisere den forventede omsætning og indtjening, vil selskabet kunne blive afhængig af muligheden for optagelse af yderligere lånefinansiering udover de allerede bevilligede lånerammer.

Selskabets har hos moderselskabet sin nuværende driftskreditter og de er nødvendige for en forsættelse af selskabets planlagte aktiviteter. Långiver har tilkendegivet at ville understøtte driften for regnskabsåret 2017.

Selskabets negative egenkapital er udtryk for afholdte underskudsgivende forretning tidligere år. Selskabet har i 2016 haft en lille drift med instaltør virksomhed. For 2017 forventes det at selskabet fortsætter som elinstalitør virksomhed med positiv indtjening.

Årsrapporten, er trods ovenstående, aflagt med fortsat drift for øje.

Note 6 - Nærtstående parter

Ejerforhold

Følgende ejer mindst 5 % af selskabets kapital:

HPP Holding Nyborg ApS, Kogsbøllevvej 23 A, 5800 Nyborg