

Sjørring El-Service A/S

Vorupørvej 25, Sjørring
7700 Thisted

CVR-nr. 28857926

Intern årsrapport for 2016/17
13. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 27. oktober 2017

Kaj Pedersen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

| | |
|-------------------------------------|----|
| Virksomhedsoplysninger | 3 |
| Ledelsesberetning | 4 |
| Ledespåtegning | 5 |
| Den uafhængige revisors erklæringer | 6 |
| Anvendt regnskabspraksis | 8 |
| Resultatopgørelse | 11 |
| Balance | 12 |
| Noter | 14 |

Virksomhedsoplysninger

| | |
|------------------------|---|
| Virksomheden | Sjørring El-Service A/S Vorupørvej 25, Sjørring 7700 Thisted |
| Regnskabsår | 1. juli 2016 - 30. juni 2017 |
| Bestyrelse | Henrik Larsen, Formand Henrik Hansen Poulsen Kaj Pedersen |
| Direktion | Kaj Pedersen |
| Revisor | REVIKON Registreret revisionsinteressentskab Toldbodgade 4, 2. sal 7700 Thisted CVR-nr.: 15728000 |
| Kontaktpersoner | Bjarne Ringgaard, Registreret revisor Tommy Brix Jørgensen, Cand.merc.aud |
| Pengeinstitut | Sparekassen Vendsyssel Hovedgaden 50 7752 Snedsted |

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i drift af elinstallatørvirksomhed, samt detailsalg af hvidevarer, lamper og andre elartikler.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017 udviser et resultat på kr. 1.029.065, og selskabets balance pr. 30. juni 2017 udviser en balancesum på kr. 9.058.184, og en egenkapital på kr. 3.831.396.

Årets resultat er tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017 for Sjørring El-Service 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. 30. juni 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Sjørring, den 20. oktober 2017

Direktion

Kaj Pedersen

Bestyrelse

Henrik Larsen
Formand

Henrik Hansen Poulsen

Kaj Pedersen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Sjørring El-Service A/S

Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Sjørring El-Service A/S for regnskabsåret 2016/17. Årsregnskabet, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, hoved- og nøgletal og noter, 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. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisorerers standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisorerers etiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2016/17 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Den uafhængige revisors erklæringer

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores udvidede gennemgang af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved den udvidede gennemgang eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Thisted, den 20. oktober 2017

REVIKON

Registreret revisionsinteressentskab

CVR-nr. 15728000

Bjarne Ringgaard
Registreret revisor

Anvendt regnskabspraksis

Generelle oplysninger om anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for Sjørring El-Service A/S for 2016/17 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Indregningsmetoder og målegrundlag

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder 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 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.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

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

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Indtægter ved salg af varer indgår i omsætningen på tidspunktet for levering og risikoens overgang, såfremt indtægten kan opgøres pålideligt. Omsætningen opgøres efter fradrag af moms, afgifter og rabatter.

Andre driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og andre driftsomkostninger omfatter regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedernes hovedaktivitet.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende salg, lokaler og administration.

Anvendt regnskabspraksis

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver er foretaget ud fra en løbende vurdering af aktivernes brugstid i virksomheden. Anlægsaktiverne afskrives lineært på grundlag af kostprisen, baseret på følgende vurdering af brugstider og restværdier:

| | Brugstid | Restværdi |
|---|----------|-----------|
| Goodwill | 10 år | 0% |
| Grunde og bygninger | 25-50 år | 6-17% |
| Produktionsanlæg og maskiner | 5-10 år | 0-20% |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 4-10 år | 0-20% |

Afskrivningsperioden på good-will er fastsat under hensyntagen til virksomhedens alder og kundegrundlag samt ledelsessammensætning.

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

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

Skatter

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen.

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med tillæg af eventuelle opskrivninger og med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug.

Andre finansielle anlægsaktiver

Andre værdipapirer og kapitalandele måles til kursværdien på balancedagen, såfremt de er børsnoterede, eller en anslået dagsværdi, såfremt de ikke er børsnoterede.

Varebeholdninger

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

Igangværende arbejder

Igangværende arbejder måles til medgåede materialer og lønomkostninger til kostpris.

Værdien af de enkelte igangværende arbejder med fradrag af acontofaktureringer klassificeres som tilgodehavender, såfremt beløbene er positive, og som gæld, såfremt beløbene er negative.

Frdrag for tab opgøres som det samlede forventede tab på entreprisen uanset den faktisk udførte andel.

Anvendt regnskabspraksis

Tilgodehavender

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

Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter forudbetalte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Hensatte forpligtelser

Udskudt skat og årets regulering heraf opgøres efter den balanceorienterede gældsmetode som skatteværdien af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes med den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser i virksomheder inden for samme juridiske skatteenhed og jurisdiktion.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst.

Finansielle gældsforpligtelser

Fastforrentede lån som realkreditlån og lån hos kreditinstitutter indregnes ved lånoptagelsen til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles lånene til amortiseret kostpris, således, at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen som en renteomkostning over låneperioden.

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket almindelig vis svarer til nominel værdi.

Aktuelle skatteforpligtelser

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

Resultatopgørelse

| | Note | 2016/17 kr. | 2015/16 kr. |
|---|------|------------------|------------------|
| Bruttofortjeneste/-tab | | 6.944.967 | 8.849.734 |
| Personaleomkostninger | 1 | -5.148.835 | -6.129.207 |
| Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver | 2 | -256.989 | -254.712 |
| Andre driftsomkostninger | | -61.656 | -46.435 |
| Driftsresultat | | 1.477.487 | 2.419.380 |
| Andre finansielle indtægter | | 36.561 | 47.385 |
| Finansielle omkostninger | | -205.606 | -229.802 |
| Resultat før skat | | 1.308.442 | 2.236.963 |
| Skat af årets resultat | 3 | -279.377 | -481.334 |
| Årets resultat | | 1.029.065 | 1.755.629 |
| Forslag til resultatdisponering | | | |
| Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen | | 1.500.000 | 400.000 |
| Overført resultat | | -470.935 | 1.355.629 |
| Resultatdisponering | | 1.029.065 | 1.755.629 |

Balance 30. juni 2017

| | Note | 2017 kr. | 2016 kr. |
|---|------|------------------|------------------|
| Aktiver | | | |
| Goodwill | | 40.833 | 75.833 |
| Immaterielle anlægsaktiver | | 40.833 | 75.833 |
| Grunde og bygninger | | 2.896.985 | 2.963.085 |
| Produktionsanlæg og maskiner | | 360.456 | 136.850 |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | | 321.158 | 344.653 |
| Materielle anlægsaktiver | | 3.578.599 | 3.444.588 |
| Andre værdipapirer og kapitalandele | | 222.000 | 200.000 |
| Finansielle anlægsaktiver | | 222.000 | 200.000 |
| Anlægsaktiver | | 3.841.432 | 3.720.421 |
| Råvarer og hjælpematerialer | | 1.044.814 | 930.516 |
| Fremstillede varer og handelsvarer | | 616.572 | 617.716 |
| Varebeholdninger | | 1.661.386 | 1.548.232 |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | | 2.411.203 | 2.091.729 |
| Igangværende arbejder for fremmed regning | 4 | 215.472 | 61.744 |
| Andre tilgodehavender | | 1.930 | 1.090 |
| Periodeafgrænsningsposter | | 129.912 | 130.052 |
| Tilgodehavender | | 2.758.517 | 2.284.615 |
| Likvide beholdninger | | 796.849 | 1.174.030 |
| Omsætningsaktiver | | 5.216.752 | 5.006.877 |
| Aktiver | | 9.058.184 | 8.727.298 |

Balance 30. juni 2017

| | Note | 2017 kr. | 2016 kr. |
|---|------|------------------|------------------|
| Passiver | | | |
| Virksomhedskapital | | 500.000 | 500.000 |
| Overført resultat | 5 | 1.831.396 | 2.302.331 |
| Udbytte for regnskabsåret | 6 | 1.500.000 | 400.000 |
| Egenkapital | | 3.831.396 | 3.202.331 |
| Hensættelser til udskudt skat | | 303.945 | 308.346 |
| Hensatte forpligtelser | | 303.945 | 308.346 |
| Gæld til realkreditinstitutter | | 1.886.287 | 1.637.034 |
| Langfristede gældsforpligtelser | 7 | 1.886.287 | 1.637.034 |
| Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser | | 87.000 | 104.000 |
| Modtagne forudbetalinger fra kunder | | 324.643 | 35.187 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | | 760.375 | 638.894 |
| Selskabsskat | | 283.778 | 366.986 |
| Anden gæld | | 1.568.923 | 2.411.028 |
| Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse | | 11.837 | 23.492 |
| Kortfristede gældsforpligtelser | | 3.036.556 | 3.579.587 |
| Gældsforpligtelser | | 4.922.843 | 5.216.621 |
| Passiver | | 9.058.184 | 8.727.298 |
| Sikkerhedsstillelser og pantsætninger | 8 | | |

Noter

| | 2016/17 | 2015/16 | |
|---|-----------------------|--------------------------|-----------------------|
| 1. Personalemkostninger | | | |
| Lønninger | 4.400.669 | 5.343.917 | |
| Pensioner | 544.210 | 574.487 | |
| Andre omkostninger til social sikring | 203.956 | 210.803 | |
| | 5.148.835 | 6.129.207 | |
| Gennemsnitligt antal beskæftigede | 14 | 16 | |
| 2. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver | | | |
| Good-will | 35.000 | 35.000 | |
| Grunde og bygninger | 66.100 | 66.100 | |
| Produktionsanlæg og maskiner | 132.394 | 83.311 | |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 23.495 | 70.301 | |
| | 256.989 | 254.712 | |
| 3. Skat af årets resultat | | | |
| Skat af årets resultat | 283.778 | 366.986 | |
| Regulering hensættelse udskudt skat | -4.401 | 114.348 | |
| | 279.377 | 481.334 | |
| 4. Igangværende arbejder for fremmed regning | | | |
| Kostværdi af udført arbejde | 1.227.881 | 145.057 | |
| Acontofaktureringer på igangværende arbejder | -1.012.409 | -83.313 | |
| Nettoværdi af igangværende arbejder | 215.472 | 61.744 | |
| 5. Overført resultat | | | |
| Saldo primo | 2.302.331 | 946.702 | |
| Årets tilgang | -470.935 | 1.355.629 | |
| Saldo ultimo | 1.831.396 | 2.302.331 | |
| 6. Udbytte for regnskabsåret | | | |
| Saldo primo | 400.000 | 0 | |
| Årets tilgang | 1.500.000 | 400.000 | |
| Årets afgang | -400.000 | 0 | |
| Saldo ultimo | 1.500.000 | 400.000 | |
| 7. Langfristede gældsforpligtelser | | | |
| | Forfald efter 1 år | Forfald indenfor 1 år | Forfald efter 5 år |
| Gæld til kreditinstitutter | 1.886.287 | 87.000 | 1.573.000 |
| | 1.886.287 | 87.000 | 1.573.000 |

Noter

2016/17

2015/16

8. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter, 2.025 tkr., er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 30. juni 2017 udgør 2.897 tkr.

Selskabet har udstedt ejerpantebreve på i alt 150 tkr., der giver pengeinstituttet pant i ovenstående grunde og bygninger.

Indestående i pengeinstitut på 1 tkr. er stillet til sikkerhed overfor kunde.

Der er stillet arbejdsgarantier overfor kunder på 688 tkr. via pengeinstitut.