

Sjørring El-Service A/S

Vorupørvej 25, Sjørring
7700 Thisted

CVR-nr. 28857926

Årsrapport 2015/16

12. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 29. september 2016

Kaj Pedersen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Virksomhedsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Ledespåtegning	5
Den uafhængige revisors erklæringer	6
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Noter	13

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	Sjørring El-Service A/S Vorupørvej 25, Sjørring 7700 Thisted
Regnskabsår	1. juli 2015 - 30. juni 2016
Bestyrelse	Marlene Munk Kaj Pedersen Henrik Larsen
Direktion	Kaj Pedersen
Revisor	REVIKON Revisionskontoret 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 2015 - 30. juni 2016 udviser et resultat på kr. 1.755.629, og selskabets balance pr. 30. juni 2016 udviser en balancesum på kr. 8.727.298, og en egenkapital på kr. 3.202.331.

Årets resultat er meget tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

Sjørring El-Service A/S

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 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 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Sjørring, den 8. september 2016

Direktion

Kaj Pedersen

Bestyrelse

Marlene Munk

Kaj Pedersen

Henrik Larsen

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 2015/16. Årsregnskabet, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance 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 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.

Den udvidede gennemgang har ikke givet anledning til forbehold.

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 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2015/16 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 udvidede gennemgang af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Thisted, den 8. september 2016

REVIKON Revisionskontoret
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 2015/16 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.

Egenkapital

Udbytte, som foreslås udbetalt for regnskabsåret, præsenteres som en særskilt post under egenkapitalen.

Hensatte forpligtelser

Udskudt skat og årets regulering heraf opgøres efter den balanceorienterede gælds metode 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 rentekomkostning 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 acontoskatter.

Resultatopgørelse

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Bruttofortjeneste/-tab		8.849.734	5.453.836
Personaleomkostninger	1	-6.129.207	-4.989.361
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	2	-254.712	-278.835
Andre driftsomkostninger		-46.435	-37.363
Driftsresultat		2.419.380	148.277
Finansielle indtægter		47.383	26.632
Finansielle omkostninger		-229.800	-293.753
Resultat før skat		2.236.963	-118.844
Skat af årets resultat	3	-481.334	31.906
Årets resultat		1.755.629	-86.938
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		400.000	0
Overført resultat		1.355.629	-86.938
		1.755.629	-86.938

Balance 30. juni 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Aktiver			
Goodwill		75.833	110.833
Immaterielle anlægsaktiver		75.833	110.833
Grunde og bygninger		2.963.085	3.029.185
Produktionsanlæg og maskiner		136.850	220.161
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		344.653	399.306
Materielle anlægsaktiver		3.444.588	3.648.652
Andre værdipapirer og kapitalandele		200.000	170.000
Finansielle anlægsaktiver		200.000	170.000
Anlægsaktiver		3.720.421	3.929.485
Råvarer og hjælpematerialer		930.516	907.232
Fremstillede varer og handelsvarer		617.716	594.314
Varebeholdninger		1.548.232	1.501.546
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		2.091.729	1.338.794
Igangværende arbejder for fremmed regning	4	61.744	462.697
Andre tilgodehavender		1.090	1.240
Periodeafgrænsningsposter		130.052	160.228
Tilgodehavender		2.284.615	1.962.959
Likvide beholdninger		1.174.030	6.281
Omsætningsaktiver		5.006.877	3.470.786
Aktiver		8.727.298	7.400.271

Balance 30. juni 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		500.000	500.000
Overført resultat	5	2.302.331	946.702
Udbytte for regnskabsåret	6	400.000	0
Egenkapital		3.202.331	1.446.702
Hensættelser til udskudt skat		308.346	193.998
Hensatte forpligtelser		308.346	193.998
Gæld til realkreditinstitutter		1.637.034	1.740.819
Langfristede gældsforpligtelser	7	1.637.034	1.740.819
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser		104.000	101.500
Gæld til banker		0	1.083.393
Modtagne forudbetalinger fra kunder		35.187	88.940
Leverandører af varer og tjenesteydelser		638.894	627.395
Selskabsskat		366.986	0
Anden gæld		1.399.459	1.162.500
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		1.035.061	955.024
Kortfristede gældsforpligtelser		3.579.587	4.018.752
Gældsforpligtelser		5.216.621	5.759.571
Passiver		8.727.298	7.400.271
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	8		
Forpligtelser i henhold til leje- eller leasingkontrakter, der ikke er indregnet i balancen	9		

Noter

	2015/16	2014/15	
1. Personaleomkostninger			
Lønninger	5.343.917	4.215.715	
Pensioner	574.487	514.315	
Andre omkostninger til social sikring	210.803	259.331	
	6.129.207	4.989.361	
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	83.311	86.478	
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	70.301	68.757	
Tab anlægsaktiver	0	22.500	
	254.712	278.835	
3. Skat af årets resultat			
Skat af årets resultat	366.986	0	
Regulering hensættelse udskudt skat	114.348	-31.906	
	481.334	-31.906	
4. Igangværende arbejder for fremmed regning			
Kostværdi af udført arbejde	145.057	1.089.757	
Acontofaktureringer på igangværende arbejder	-83.313	-627.060	
Nettoværdi af igangværende arbejder	61.744	462.697	
5. Overført resultat			
Saldo primo	946.702	1.033.640	
Årets til/-afgang	1.355.629	-86.938	
Saldo ultimo	2.302.331	946.702	
6. Udbytte for regnskabsåret			
Årets tilgang	400.000	0	
Saldo ultimo	400.000	0	
7. Langfristede gældsforpligtelser			
	Forfald efter 1 år	Forfald indenfor 1 år	Forfald efter 5 år
Gæld til realkreditinstitutter	1.637.034	104.000	1.176.000
	1.637.034	104.000	1.176.000

Noter

2015/16

2014/15

8. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter, 1.741 tkr., er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 30. juni 2016 udgør 2.963 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 179 tkr. via pengeinstitut.

9. Forpligtelser i henhold til leje- eller leasingkontrakter, der ikke er indregnet i balancen

Der er indgået operationelle leasingaftaler vedrørende 6 stk. varebiler, med en samlet restforpligtelse pr. 30. juni 2016 på 61 tkr.