

EL Holding Sorring ApS

Klintrupvej 6

8641 Sorring

CVR-nr. 31 06 27 21

Årsrapport for 2015/16

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsam-
ling den 07/03 2017

Karsten Jensen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

| | Side |
|--|-------------|
| Påtegninger | |
| Ledelsespåtegning | 1 |
| Ledelsesberetning | |
| Selskabsoplysninger | 2 |
| Ledelsesberetning | 3 |
| Årsregnskab | |
| Anvendt regnskabspraksis | 4 |
| Resultatopgørelse 1. oktober 2015 - 30. september 2016 | 8 |
| Balance pr. 30. september 2016 | 9 |
| Noter til årsrapporten | 11 |

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016 for EL Holding Sorring ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2016 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016.

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

Ledelsen indstiller til generalforsamlingen, at årsregnskabet for 2016/17 ikke skal revideres. Ledelsen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Sorring, den 28. februar 2017

Direktion

Leif Jakobsen
direktør

Generalforsamlingen har besluttet, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår ikke skal revideres.

Selskabsoplysninger

Selskabet

EL Holding Sorring ApS
Klintrupvej 6
8641 Sorring

CVR-nr.: 31 06 27 21
Regnskabsår: 1. oktober - 30. september
Hjemsted: Silkeborg

Direktion

Leif Jakobsen, direktør

Pengeinstitut

Sparekassen Kronjylland
Østergade 5
8450 Hammel

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at udøve investering i unoterede, såvel som noterede, kapitalandele, samt hermed efter ledelsens skøn beslægtet virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2015/16 udviser et underskud på DKK 32.594, og selskabets balance pr. 30. september 2016 udviser en egenkapital på DKK 60.923.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for EL Holding Sorring ApS for 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg fra højere klasser.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2015/16 er aflagt i DKK

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herudover 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.

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 eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

Resultatopgørelsen

Bruttotab

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger m.v.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Finansielle poster

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.

Indtægter af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af årets resultat efter fuld eliminering af intern avance/tab og med fradrag af afskrivning på goodwill under posterne "Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder", "Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder" samt "Indtægter af kapitalandele i joint ventures" indregnes og måles efter den indre værdis metode.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat, 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 tilknyttede danske virksomheder. Den aktuelle selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster.

Balancen

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder og associerede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder og associerede virksomheder måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes indre værdi opgjort efter moderselskabets regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab og med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Anvendt regnskabspraksis

Nettoopskrivning af kapitalandele i tilknyttede virksomheder og associerede virksomheder overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode under egenkapitalen. Reserven reduceres med udbytteudlodninger til moderselskabet og reguleres med andre egenkapitalbevægelser i tilknyttede virksomheder og associerede virksomheder.

Tilknyttede virksomheder og associerede virksomheder med negativ regnskabsmæssig indre værdi indregnes til DKK 0. Har moderselskabet en retslig eller en faktisk forpligtelse til at dække virksomhedens underbalance, indregnes en hensat forpligtelse hertil. Såfremt den regnskabsmæssige negative indre værdi overstiger tilgodehavender, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser, i det omfang modervirksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække dattervirksomhedens underbalance.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

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

Hensatte forpligtelser

Hensatte forpligtelser indregnes, når selskabet som følge af en begivenhed indtruffet senest på balancedagen har en retslig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at der må afgives økonomiske fordele for at indfri forpligtelsen.

Skyldig skat 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, opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet, henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt under-skud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser.

Anvendt regnskabspraksis

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

Ændring i udskudt skat, som følge af ændringer i skattesatser, indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. oktober 2015 - 30. september 2016

| | <u>Note</u> | <u>2015/2016</u> DKK | <u>2014/2015</u> DKK |
|---|-------------|-------------------------|-------------------------|
| Bruttotab | | -1.000 | -2.562 |
| Resultat før finansielle poster | | -1.000 | -2.562 |
| Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder | 1 | <u>-31.594</u> | <u>-791</u> |
| Resultat før skat | | -32.594 | -3.353 |
| Skat af årets resultat | 2 | <u>0</u> | <u>0</u> |
| Årets resultat | | <u>-32.594</u> | <u>-3.353</u> |
| Overført overskud | | <u>-32.594</u> | <u>-3.353</u> |
| | | <u>-32.594</u> | <u>-3.353</u> |

Balance pr. 30. september 2016

| | <u>Note</u> | <u>2015/16</u> DKK | <u>2014/15</u> DKK |
|--|-------------|-----------------------------|------------------------------|
| Aktiver | | | |
| Kapitalandele i tilknyttede virksomheder | 3 | <u>60.754</u> | <u>92.348</u> |
| Finansielle anlægsaktiver | | <u>60.754</u> | <u>92.348</u> |
| Anlægsaktiver i alt | | <u>60.754</u> | <u>92.348</u> |
| Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder | | 2.645 | 2.645 |
| Andre tilgodehavender | | <u>4.151</u> | <u>5.673</u> |
| Tilgodehavender | | <u>6.796</u> | <u>8.318</u> |
| Likvide beholdninger | | <u>1.724</u> | <u>1.202</u> |
| Omsætningsaktiver i alt | | <u>8.520</u> | <u>9.520</u> |
| Aktiver i alt | | <u><u>69.274</u></u> | <u><u>101.868</u></u> |

Balance pr. 30. september 2016

| | <u>Note</u> | <u>2015/16</u> DKK | <u>2014/15</u> DKK |
|--|-------------|-----------------------------|------------------------------|
| Passiver | | | |
| Selskabskapital | | 125.000 | 125.000 |
| Overført resultat | | <u>-64.077</u> | <u>-31.483</u> |
| Egenkapital | 4 | <u>60.923</u> | <u>93.517</u> |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | | 7.000 | 7.000 |
| Selskabsskat | | <u>1.351</u> | <u>1.351</u> |
| Kortfristede gældsforpligtelser | | <u>8.351</u> | <u>8.351</u> |
| Gældsforpligtelser i alt | | <u>8.351</u> | <u>8.351</u> |
| Passiver i alt | | <u><u>69.274</u></u> | <u><u>101.868</u></u> |

Noter til årsrapporten

| | <u>2015/2016</u> | <u>2014/2015</u> |
|--|-----------------------|--------------------|
| | DKK | DKK |
| 1 Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder | | |
| Andel af overskud i tilknyttede virksomheder | <u>-31.594</u> | <u>-791</u> |
| | <u>-31.594</u> | <u>-791</u> |
| | | |
| 2 Skat af årets resultat | | |
| | <u>0</u> | <u>0</u> |

Noter til årsrapporten

| | <u>2015/16</u> | <u>2014/15</u> |
|---|----------------------|----------------------|
| | DKK | DKK |
| 3 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder | | |
| Kostpris 1. oktober 2015 | <u>125.000</u> | <u>125.000</u> |
| Kostpris 30. september 2016 | <u>125.000</u> | <u>125.000</u> |
| Værdireguleringer 1. oktober 2015 | -32.652 | -31.861 |
| Årets opskrivninger, netto | <u>-31.594</u> | <u>-791</u> |
| Værdireguleringer 30. september 2016 | <u>-64.246</u> | <u>-32.652</u> |
| Regnskabsmæssig værdi 30. september 2016 | <u>60.754</u> | <u>92.348</u> |

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder specificerer sig således:

| <u>Navn</u> | <u>Hjemsted</u> | <u>Stemme- og ejerandel</u> | <u>Egenkapital</u> | <u>Årets resultat</u> |
|-----------------------|-----------------|---------------------------------|--------------------|-----------------------|
| Leif Jakobsen VVS ApS | Sorring | 100% | <u>60.753</u> | <u>-31.594</u> |
| | | | <u>60.753</u> | <u>-31.594</u> |

Noter til årsrapporten

4 Egenkapital

| | <u>Selskabs- kapital</u> | <u>Overført resultat</u> | <u>I alt</u> |
|---------------------------------------|------------------------------|------------------------------|----------------------|
| Egenkapital 1. oktober 2015 | 125.000 | -31.483 | 93.517 |
| Årets resultat | 0 | -32.594 | -32.594 |
| Egenkapital 30. september 2016 | <u>125.000</u> | <u>-64.077</u> | <u>60.923</u> |