



Balsby El og Data ApS

Østerbyvej 50
6731 Tjæreborg
CVR-nr. 32140599

Årsrapport

01-10-2015 - 30-09-2016

7. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 28-02-2017

Søren Kjer Balsby
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet	4
Virksomhedsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Noter	13

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01-10-2015 - 30-09-2016 for Balsby El og Data ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30-09-2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01-10-2015 - 30-09-2016.

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

Betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet anses som opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Tjæreborg, den 03-02-2017

Direktion



Søren Kjer Balsby
Direktør

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Balsby El og Data ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Balsby El og Data ApS for regnskabsåret 01-10-2015 - 30-09-2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisors Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstilling af årsregnskabet, er Deres ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Haderslev, den 03-02-2017

OL Revision
Godkendt Revisionsaktieselskab
CVR-nr. 10841976



Per Kristensen
Statsautoriseret revisor

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	Balsby El og Data ApS Østerbyvej 50 6731 Tjæreborg
CVR-nr.	32140599
Stiftelsesdato	28-04-2009
Hjemsted	Esbjerg
Regnskabsår	01-10-2015 - 30-09-2016
Direktion	Søren Kjer Balsby, Direktør
Revisor	OL Revision Godkendt Revisionsaktieselskab Storegade 88, 1. 6100 Haderslev CVR-nr.: 10841976
Pengeinstitut	Nykredit Borgergade 38 6700 Esbjerg

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i at drive el-installationsvirksomhed og handel samt andre efter direktionens skøn beslægtede formål.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 01-10-2015 - 30-09-2016 udviser et resultat på kr. 347.873, og selskabets balance pr. 30-09-2016 udviser en balancesum på kr. 3.459.979, og en egenkapital på kr. 985.483.

Ledelsen vurderer det for året realiserede resultat som tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for Balsby El og Data ApS for 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Anvendte regnskabspraksis er ændret på følgende områder:

- Udbytte indregnes under egenkapitalen, sammenligningstillene er tilpasset hertil.

Bortset herfra er anvendt regnskabspraksis uændret i forhold til sidste år.

Generelt

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

Bruttofortjeneste og -tab

Virksomheden har valgt at sammendrage visse poster i resultatopgørelsen efter bestemmelserne i årsregnskabslovens § 32.

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, andre driftsindtægter og eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

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
Bygninger	20 år	0%
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år	0%

Der afskrives ikke på grunde.

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 årets 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, gæld og transaktioner i fremmed valuta, modtaget udbytte fra andre kapitalandele, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

Skat af årets resultat

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.

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af moderselskabet og de danske datterselskaber.

Den danske selskabsskat fordeles mellem overskuds- og underskudsgivende danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst. Virksomheder med skattemæssige underskud modtager sambeskatningsbidrag fra virksomheder, som har kunnet anvende det aktuelle underskud (fuld fordeling).

Balancen

Materielle anlægsaktiver

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

Afskrivningsgrundlaget opgøres som kostprisen med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Vurderes restværdien som højere end aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug.

I de tilfælde hvor brugstiden er forskellig, opdeles kostprisen på et samlet aktiv deles op i separate bestanddele, som afskrives hver for sig.

Varebeholdninger

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

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde.

Anvendt regnskabspraksis

Færdiggørelsesgraden opgøres på grundlag af de medgæede direkte og indirekte omkostninger i forhold til de forventede samlede omkostninger.

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

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

Forudbetalinger der vedrører det igangværende arbejde, indregnes som forudbetalinger fra kunder under gæld.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der almindeligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til nettorealiseringsværdien for at imødegå forventede tab.

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

Udskudt skat

Udskudt skat og årets regulering heraf opgøres som skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet eller afvikling af forpligtelsen.

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 som aktuel skat.

Finansielle gældsforpligtelser

Fastforrentede lån som realkreditlån og lån hos kreditinstitutter indregnes ved lånoptagelsen til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende år måles lånene til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til restgælden, beregnet som lånets underliggende kontantværdi på lånetidspunktet, reguleret med en over afdragstiden foretaget afskrivning af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

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

Aktuelle skatteforpligtelser

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat 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		2.276.758	2.470.488
Personaleomkostninger	1	-1.666.084	-1.719.439
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-87.040	-110.007
Driftsresultat		523.634	641.042
Finansielle indtægter		10.379	12.938
Andre finansielle omkostninger		-73.600	-89.894
Resultat før skat		460.413	564.086
Skat af årets resultat	2	-112.540	-133.376
Årets resultat		347.873	430.710
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		300.000	101.200
Overført resultat		47.873	329.510
Resultatdisponering		347.873	430.710

Balance 30. september 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Aktiver			
Grunde og bygninger	3	148.356	113.138
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	4	516.919	383.919
Materielle anlægsaktiver		<u>665.275</u>	<u>497.057</u>
Anlægsaktiver		<u>665.275</u>	<u>497.057</u>
Råvarer og hjælpematerialer		570.000	483.000
Varebeholdninger		<u>570.000</u>	<u>483.000</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		970.662	832.553
Igangværende arbejder for fremmed regning		763.000	520.000
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		230.000	0
Andre tilgodehavender		253.268	420.499
Periodeafgrænsningsposter		7.774	7.574
Tilgodehavender		<u>2.224.704</u>	<u>1.780.626</u>
Omsætningsaktiver		<u>2.794.704</u>	<u>2.263.626</u>
Aktiver		<u>3.459.979</u>	<u>2.760.683</u>

Balance 30. september 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		250.000	125.000
Overført resultat		435.483	237.611
Udbytte for regnskabsåret		300.000	101.200
Egenkapital	5	<u>985.483</u>	<u>463.811</u>
Hensættelser til udskudt skat		101.335	10.729
Hensatte forpligtelser		<u>101.335</u>	<u>10.729</u>
Gæld til kreditinstitutter		583.499	957.700
Langfristede gældsforpligtelser	6	<u>583.499</u>	<u>957.700</u>
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser		109.000	0
Gæld til banker		261.565	82.148
Leverandører af varer og tjenesteydelser		251.099	88.939
Selskabsskat		125.035	102.970
Anden gæld		487.147	561.929
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		555.816	492.457
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>1.789.662</u>	<u>1.328.443</u>
Gældsforpligtelser		<u>2.373.161</u>	<u>2.286.143</u>
Passiver		<u>3.459.979</u>	<u>2.760.683</u>
Eventualforpligtelser	7		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	8		

Noter

	2015/16	2014/15
1. Personaleomkostninger		
Lønninger	1.546.767	1.524.138
Pensioner	63.689	100.000
Andre omkostninger til social sikring	55.628	95.301
	<u>1.666.084</u>	<u>1.719.439</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede	<u>4</u>	
2. Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	21.934	98.442
Udskudt skat af årets resultat	90.606	34.934
	<u>112.540</u>	<u>133.376</u>
3. Grunde og bygninger		
Kostpris primo	115.398	32.543
Tilgang i årets løb, herunder forbedringer	40.309	82.856
Kostpris ultimo	<u>155.707</u>	<u>115.399</u>
Af- og nedskrivninger primo	-2.261	-407
Årets afskrivninger	-5.090	-1.854
Af- og nedskrivninger ultimo	<u>-7.351</u>	<u>-2.261</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>148.356</u>	<u>113.138</u>
4. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Kostpris primo	596.010	662.125
Tilgang i årets løb, herunder forbedringer	215.000	-97.190
Kostpris ultimo	<u>811.010</u>	<u>564.935</u>
Af- og nedskrivninger primo	-212.141	-72.863
Årets afskrivninger	-81.950	-108.153
Af- og nedskrivninger ultimo	<u>-294.091</u>	<u>-181.016</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>516.919</u>	<u>383.919</u>

Noter

2015/16

2014/15

5. Egenkapitalopgørelse

	Virksomheds- kapital	Overført resultat	Forslag til udbytte	Ialt
Egenkapital primo	125.000	237.610	101.200	463.810
Udbetalt udbytte fra sidste år	0	0	-101.200	-101.200
Forslag til årets resultatdisponering	0	86.873	300.000	386.873
Overført til selskabskapital	75.000	-75.000	0	0
Kapitaludvidelse	50.000	225.000	0	275.000
	<u>250.000</u>	<u>474.483</u>	<u>300.000</u>	<u>1.024.483</u>

6. Langfristede gældsforpligtelser

	Forfald efter 1 år	Forfald indenfor 1 år	Forfald efter 5 år
Gæld til realkreditinstitutter	<u>583.499</u>	<u>109.000</u>	<u>304.119</u>
	<u>583.499</u>	<u>109.000</u>	<u>304.119</u>

7. Eventualforpligtelser

Der er ingen eventualforpligtelser pr. statusdagen.

Selskabet er sambeskattet med de øvrige selskaber i koncernen og hæfter solidarisk for de skatter, som vedrører sambeskatningen.

8. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Der findes ingen pantsætninger eller sikkerhedsstillelser pr. balance tidspunktet.