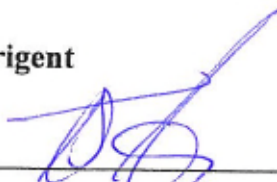


Næstved El - Service ApS
CVR-nr. 32143490
Søndergårdsvej 1
4700 Næstved

Årsrapport 2015

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 18.03.2016

Dirigent



Navn: Theis Nørrelund

Indholdsfortegnelse

| | <u>Side</u> |
|-------------------------------------|-------------|
| Virksomhedsoplysninger | 1 |
| Ledelsespåtegning | 2 |
| Den uafhængige revisors erklæringer | 3 |
| Ledelsesberetning | 5 |
| Anvendt regnskabspraksis | 6 |
| Resultatopgørelse for 2015 | 10 |
| Balance pr. 31.12.2015 | 11 |
| Egenkapitalopgørelse for 2015 | 13 |
| Noter | 14 |

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

Næstved El - Service ApS
Søndergårdsvej 1
4700 Næstved

CVR-nr.: 32143490

Hjemsted: Næstved

Regnskabsår: 01.01.2015 - 31.12.2015

Direktion

Theis Nørrelund
Jacob Hemmingsen

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Kindhestegade 4-6
4700 Næstved

Ledespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015 for Næstved EI - Service ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2015 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Næstved, den 18.03.2016

Direktion


Theis Nørrelund


Jacob Hemmingsen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Næstved EI - Service ApS

Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Næstved EI - Service ApS for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter. Årsregnskabet 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.

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. 31.12.2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Erklæring i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Supplerende oplysninger vedrørende andre forhold

Selskabet har i strid med selskabslovens § 210, stk. 1, ydet lån til en af selskabets kapitalejere. Lånet er opstået i 2014 og er løbende afdraget i 2015. Saldoen udgør pr. 31. december 2015, t.kr. 3. Udbetalingen af lånet er sket uden indeholdelse og angivelse af kildeskat, hvilket er i strid med skattelovgivningen. Ledelsen kan ifalde ansvar herfor.

Den uafhængige revisors erklæringer

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i til-læg til den udvidede gennemgang af årsregnskabet.

Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Næstved, den 18.03.2016

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab


Jacob Simonsen
statsautoriseret revisor

CVR-nr. 33963556

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet er at drive el-installationsforretning og dermed beslægtet virksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse udviser et overskud på 597 tkr., og en egenkapital på 1.366 tkr.

Begivenheder efter balancedagen

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte bestemmelser for regnskabsklasse C.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når virksomheden som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste eller -tab

Bruttofortjeneste eller -tab omfatter nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, arbejde udført for egen regning og opført under aktiver, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætning ved salg af varer tjenesteydelser indregnes i resultatopgørelsen, når levering til køber har fundet sted. Nettoomsætning indregnes eksklusive moms, afgifter og rabatter i forbindelse med salget og måles til dagsværdien af det fastsatte vederlag.

Igangværende arbejder for fremmed regning indregnes i nettoomsætningen, i takt med at produktionen udføres, således at nettoomsætningen svarer til salgsværdien af det i regnskabsåret udførte arbejde (produktionsmetoden).

Anvendt regnskabspraksis

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter omfatter indtægter af sekundær karakter set i forhold til virksomhedens hovedaktivitet.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer omfatter regnskabsårets forbrug af råvarer og hjælpematerialer efter regulering for forskydning i beholdninger af disse varer mv. fra primo til ultimo. I posten indgår eventuelt svind og sædvanlige nedskrivninger af de pågældende lagerbeholdninger.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører virksomhedens primære aktiviteter, herunder lokaleomkostninger, kontorholdsomkostninger, salgsfremmende omkostninger mv. I posten indgår endvidere nedskrivninger af tilgodehavender indregnet under omsætningsaktiver.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager såvel som omkostninger til social sikring, pensioner o.l. for virksomhedens medarbejdere.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver består af regnskabsårets af- og nedskrivninger opgjort ud fra henholdsvis de fastsatte restværdier og brugstider for de enkelte aktiver og gennemførte nedskrivningstest og af gevinster og tab ved salg af materielle og immaterielle anlægsaktiver.

Andre finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter består af renteindtægter, herunder renteindtægter fra tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder, nettokursgevinster vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver samt godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af renteomkostninger, herunder renteomkostninger fra gæld til tilknyttede virksomheder, nettokurstab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle forpligtelser samt tillæg under acontoskatteordningen mv.

Skat

Årets skat, der består af årets aktuelle skat og ændring af 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.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen, omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen og omkostninger til klarering af aktivet indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

| | |
|---|------|
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 5 år |
|---|------|

Materielle anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris, opgjort efter FIFO-metoden, eller nettorealiseringsværdi, hvor denne er lavere.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Nettorealiseringsværdi for varebeholdninger opgøres som forventet salgsværdi med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der skal afholdes for at effektuere salget.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Igangværende arbejder for fremmed regning

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

Salgsværdien måles på baggrund af færdiggørelsesgraden og de samlede forventede indtægter på det enkelte igangværende arbejde. Færdiggørelsesgraden beregnes normalt som forholdet mellem det faktiske ressourceforbrug og det totale budgetterede ressourceforbrug.

Hvis salgsværdien af et igangværende arbejde ikke kan opgøres pålideligt, måles salgsværdien til de medgåede omkostninger eller til nettorealiseringsværdien, hvis denne er lavere.

Anvendt regnskabspraksis

Det enkelte igangværende arbejde indregnes i balancen under tilgodehavender eller gældsforpligtelser, afhængigt af om nettoværdien, der er opgjort som salgsværdien med fradrag af modtagne forudbetalinger, er positiv eller negativ.

Omkostninger i forbindelse med salgsarbejde og opnåelse af kontrakter samt finansieringsomkostninger indregnes i resultatopgørelsen, når de afholdes.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger, der vedrører efterfølgende regnskabsår. Periodeafgrænsningsposter måles til kostpris.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

Udskudt skat

Udskudt skat indregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser, hvor den skattemæssige værdi af aktiverne opgøres med udgangspunkt i den planlagte anvendelse af det enkelte aktiv.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede, skattemæssige underskud, indregnes i balancen med den værdi, aktivet forventes at kunne realiseres til, enten ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller som nettoskatteaktiver.

Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Skyldig og tilgodehavende selskabsskat

Aktuelle skatteforpligtelser eller tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, der er reguleret for betalt acontoskat.

Resultatopgørelse for 2015

| | <u>Note</u> | <u>2015 kr.</u> | <u>2014 kr.</u> |
|--|-------------|-----------------------|-----------------------|
| Bruttofortjeneste | | 7.100.751 | 1.976.001 |
| Personaleomkostninger | 1 | (6.060.273) | (1.492.390) |
| Af- og nedskrivninger | 2 | <u>(126.964)</u> | <u>(59.492)</u> |
| Driftsresultat | | 913.514 | 424.119 |
| | | | |
| Andre finansielle indtægter | | 3.608 | 0 |
| Andre finansielle omkostninger | | <u>(115.194)</u> | <u>(31.683)</u> |
| Resultat af ordinære aktiviteter før skat | | 801.928 | 392.436 |
| | | | |
| Skat af ordinært resultat | 3 | <u>(204.808)</u> | <u>(92.663)</u> |
| Årets resultat | | <u>597.120</u> | <u>299.773</u> |
| | | | |
| Forslag til resultatdisponering | | | |
| Overført resultat | | <u>597.120</u> | <u>299.773</u> |
| | | <u>597.120</u> | <u>299.773</u> |

Balance pr. 31.12.2015

| | <u>Note</u> | <u>2015 kr.</u> | <u>2014 kr.</u> |
|---|-------------|---------------------|---------------------|
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | | 632.876 | 0 |
| Materielle anlægsaktiver | 4 | <u>632.876</u> | <u>0</u> |
| Deposita | | 52.592 | 20.000 |
| Finansielle anlægsaktiver | | <u>52.592</u> | <u>20.000</u> |
| Anlægsaktiver | | <u>685.468</u> | <u>20.000</u> |
| Råvarer og hjælpematerialer | | 540.876 | 248.815 |
| Varebeholdninger | | <u>540.876</u> | <u>248.815</u> |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | | 2.477.322 | 748.182 |
| Igangværende arbejder for fremmed regning | | 1.074.635 | 536.285 |
| Udskudt skat | | 0 | 11.061 |
| Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse | 5 | 3.171 | 9.669 |
| Periodeafgrænsningsposter | | 243.353 | 124.073 |
| Tilgodehavender | | <u>3.798.481</u> | <u>1.429.270</u> |
| Likvide beholdninger | | <u>332.767</u> | <u>0</u> |
| Omsætningsaktiver | | <u>4.672.124</u> | <u>1.678.085</u> |
| Aktiver | | <u>5.357.592</u> | <u>1.698.085</u> |

Balance pr. 31.12.2015

| | <u>Note</u> | <u>2015 kr.</u> | <u>2014 kr.</u> |
|---|-------------|-------------------------|-------------------------|
| Virksomhedskapital | 6 | 250.000 | 125.000 |
| Overført overskud eller underskud | | <u>1.116.977</u> | <u>(146.089)</u> |
| Egenkapital | | <u>1.366.977</u> | <u>(21.089)</u> |
| | | | |
| Udskudt skat | | <u>19.000</u> | <u>0</u> |
| Hensatte forpligtelser | | <u>19.000</u> | <u>0</u> |
| | | | |
| Kreditinstitutter i øvrigt | | 581.852 | 142.327 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | | 957.901 | 338.599 |
| Gæld til associerede virksomheder | | 72.095 | 0 |
| Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse | | 28.219 | 0 |
| Skyldig selskabsskat | | 189.528 | 0 |
| Anden gæld | | <u>2.142.020</u> | <u>1.238.248</u> |
| Kortfristede gældsforpligtelser | | <u>3.971.615</u> | <u>1.719.174</u> |
| | | | |
| Gældsforpligtelser | | <u>3.971.615</u> | <u>1.719.174</u> |
| | | | |
| Passiver | | <u>5.357.592</u> | <u>1.698.085</u> |
| | | | |
| Ikke-indregnede leje- og leasingforpligtelser | 7 | | |
| Pantsætninger og sikkerhedsstillelser | 8 | | |

Egenkapitalopgørelse for 2015

| | Virksomheds- kapital kr. | Overført overskud eller underskud kr. | I alt kr. |
|---------------------------|---|--|----------------------|
| Egenkapital primo | 125.000 | 644.857 | 769.857 |
| Kapitalforhøjelse | 125.000 | (125.000) | 0 |
| Årets resultat | 0 | 597.120 | 597.120 |
| Egenkapital ultimo | 250.000 | 1.116.977 | 1.366.977 |

Noter

| | 2015 kr. | 2014 kr. |
|---|------------------|--|
| 1. Personalemkostninger | | |
| Gager og løn | 5.599.521 | 1.379.171 |
| Pensioner | 354.199 | 70.890 |
| Andre omkostninger til social sikring | 106.553 | 42.329 |
| | <u>6.060.273</u> | <u>1.492.390</u> |
| | | |
| | 2015 kr. | 2014 kr. |
| 2. Af- og nedskrivninger | | |
| Afskrivninger på materielle anlægsaktiver | 126.964 | 59.492 |
| | <u>126.964</u> | <u>59.492</u> |
| | | |
| | 2015 kr. | 2014 kr. |
| 3. Skat af ordinært resultat | | |
| Aktuel skat | 189.528 | 0 |
| Ændring af udskudt skat | 15.280 | 92.663 |
| | <u>204.808</u> | <u>92.663</u> |
| | | |
| | | Andre anlæg, driftsmateri- el og inven- tar kr. |
| 4. Materielle anlægsaktiver | | |
| Kostpris primo | | 884.909 |
| Tilgange | | 158.135 |
| Kostpris ultimo | | <u>1.043.044</u> |
| | | |
| Af- og nedskrivninger primo | | (283.204) |
| Årets afskrivninger | | (126.964) |
| Af- og nedskrivninger ultimo | | <u>(410.168)</u> |
| | | |
| Regnskabsmæssig værdi ultimo | | <u>632.876</u> |

Noter

5. Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse

Selskabet har ydet lån til en af selskabets kapitalejere. Lånet udgjorde pr. 1. januar 2015, kr. 9.669, afdrag i 2015 udgør kr. 7.213, renter er tilskrevet med kr. 715 (rente 10,05% p.a.). Saldo pr. 31. december 2015 udgør kr. 3.171.

| | <u>Antal</u> | <u>Pålydende værdi kr.</u> | <u>Nominal værdi kr.</u> |
|--|--------------|------------------------------------|----------------------------------|
| 6. Virksomhedskapital | | | |
| A-anparter | 125 | 1.000,00 | 125.000 |
| B-anparter | 125 | 1.000,00 | 125.000 |
| | <u>250</u> | | <u>250.000</u> |
| | | <u>2015</u> | <u>2014</u> |
| | | <u>kr.</u> | <u>kr.</u> |
| 7. Ikke-indregnede leje- og leasingforpligtelser | | | |
| Forpligtelser i henhold til leje- eller leasingkontrakter frem til udløb | | <u>1.329.203</u> | <u>923.051</u> |

8. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for bankgæld er afgivet virksomhedspant, nom. 1.000 t.kr. stillet i selskabet driftsmidler, fordringer, goodwill og varebeholdninger. Den regnskabsmæssige værdi heraf udgør 3.651 t.kr.

Til sikkerhed for bankgæld er deponeret ejerpantebrev nom. 130 t.kr. i et af selskabets køretøjer.