

El-Dorado ApS
Knarreborgvej 30 , 5690 Tommerup
CVR-nr. 32 46 74 66
Årsrapport
1. juli 2015 - 30. juni 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 30. november 2016.

Dirigent: 

Indholdsfortegnelse

Ledespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni	10
Balance 30. juni	11
Noter	13

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2015/16 for El-Dorado ApS .

Årsrapporten er aflagt 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.

Tommerup, den 30. november 2016.

Direktion

John Skælbæk Kristiansen



Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i EI-Dorado ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for EI-Dorado ApS for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance 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 på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurderingen af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

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 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Supplerende oplysninger vedrørende forhold i regnskabet

Uden at modificere vores konklusion gør vi opmærksom på, at der er usikkerhed om selskabets evne til at fortsætte driften. Vi henviser til note 6 i regnskabet, hvoraf fremgår, at man er afhængig af at de gældende kreditfaciliteter fastholdes, at de opførte tilgodehavender indbetales, men at det er ledelsens vurdering, at et

Den uafhængige revisors erklæringer

sådan tilsagn vil blive opnået, hvorfor årsregnskabet i overensstemmelse hermed er udarbejdet under forudsætning af virksomhedens fortsatte drift.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Tommerup, den 30. november 2016

Revision Fyn

Registreret revisionsanpartsselskab

CVR-nr.: 31 89 64 44



Gitte Martinsen
registreret revisor, medlem af FSR – danske revisorer

Selskabsoplysninger**Selskabet**

El-Dorado ApS
Knarreborgvej 30
5690 Tommerup

CVR-nr.: 32 46 74 66
Etableret: 14. september 2009
Hjemstedskommune: Assens
Regnskabsår: 1. juli - 30. juni

Direktion

John Skælbæk Kristiansen

Revisor

Revision Fyn
Registreret revisionsanpartsselskab
Stationsvej 17
5690 Tommerup

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets aktiviteter omfatter drift af butik med salg af hvidevarer, belysningsprodukter, el-artikler og elektronik.

Væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold

Regnskabsåret 2015/16 udviser et årsresultat på t.kr. -1.827

Årets resultat anses for utilfredsstillende.

Betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke indtruffet begivenheder efter regnskabsårets afslutning, som væsentligt vil forrykke vurderingen af virksomhedens forhold.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for El-Dorado ApS for 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder og er aflagt i danske kroner.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Den anvendte regnskabspraksis er i hovedtræk følgende:

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes i virksomheden, Dette vil sige for salg af vare og tjenesteydelser, når leveringen har fundet sted og risikoen er overgået til køber.

Ligeledes indregnes omkostninger i takt med, at de påføres virksomheden. Dette vil sige for køb af vare og tjenesteydelser, når leveringen har fundet sted og risikoen er overgået til virksomheden.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilgå virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske byrder vil fragå virksomheden, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen, hvis levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden regnskabsårets udgang.

Andre driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og -omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundære karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet.

Generelt

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste"

Bruttofortjeneste

Anvendt regnskabspraksis

Bruttofortjeneste består af sammentrækning af regnskabsposterne "nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer, varer under fremstilling og handelsvarer, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger"

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge til virksomhedens ansatte med fradrag af lønrefusioner fra det offentlige

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Finansielle indtægter og omkostninger omfatter renter, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen.

Ved beregning af aktuel skat anvendes en skatteprocent på 22, og ved udskudt skat anvendes en skatteprocent på 22.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

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

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

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

Der foretages lineære afskrivninger over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-8 år	0-20%

Aktiver med en kostpris på under kr. 12.900 pr. enhed indregnes som omkostning i resultatopgørelsen.

Anvendt regnskabspraksis

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

Varebeholdning

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor nettorealisationseværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til pålydende værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab efter vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Udskudt skat indregnes med en skattesats på 22% og på grundlag af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil de forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoaktiver måles til nettorealisationseværdi.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser, som omfatter gæld til kreditinstitutter, leverandørgæld og gæld til tilknyttede virksomheder, indregnes ved låneoptagelse til kostpris, svarende til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris.

Øvrige gældsforpligtelser måles til nettorealisationseværdi.

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

Note		<u>2015/2016</u>	<u>2014/2015</u>
	Bruttofortjeneste	710.795	1.790.231
1	Personaleomkostninger	2.104.966	1.897.106
2	Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver	87.441	64.895
	Ordinært resultat før finansielle poster	-1.481.612	-171.769
	Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	2.846	2.437
	Andre finansielle indtægter	0	500
3	Andre finansielle omkostninger	407.971	323.372
	Resultat før skat	-1.886.737	-492.205
	Skat af årets resultat	-3.065	-4.516
	Andre skatter	-56.194	-40.210
	Årets resultat	-1.827.478	-447.479
 Forslag til resultatdisponering			
	Overført fra tidligere år	-3.840.577	-3.393.098
	Årets resultat	-1.827.478	-447.479
	Til disposition	-5.668.055	-3.840.577
	Overført til næste år	-5.668.055	-3.840.577
	Disponeret i alt	-5.668.055	-3.840.577

Balance 30. juni

Note	<u>2015/2016</u>	<u>2014/2015</u>
Aktiver		
Anlægsaktiver		
Materielle anlægsaktiver		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	32.265	31.197
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>32.265</u>	<u>31.197</u>
Finansielle anlægsaktiver		
Andre værdipapirer og kapitalandele	75.000	75.000
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>75.000</u>	<u>75.000</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>107.265</u>	<u>106.197</u>
Omsætningsaktiver		
Varebeholdninger		
Varelager	2.389.814	3.430.328
Varebeholdninger i alt	<u>2.389.814</u>	<u>3.430.328</u>
Tilgodehavender		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	592.940	470.456
4 Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	290.785	231.819
Andre tilgodehavender	63.647	1.819
Udskudt skatteaktiv	54.932	51.867
Periodeafgrænsningsposter	18.381	18.534
Tilgodehavender i alt	<u>1.020.686</u>	<u>774.494</u>
Likvide beholdninger	<u>29.875</u>	<u>48.087</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>3.440.374</u>	<u>4.252.909</u>
Aktiver i alt	<u>3.547.639</u>	<u>4.359.106</u>

Balance 30. juni

Note		<u>2015/2016</u>	<u>2014/2015</u>
	Passiver		
	Egenkapital		
	Virksomhedskapital	125.000	125.000
	Overført resultat	-5.668.055	-3.840.577
5	Egenkapital i alt.....	-5.543.055	-3.715.577
	Kortfristede gældsforpligtelser		
	Kreditinstitutter i øvrigt	465.464	519.247
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	8.259.066	7.236.188
	Anden gæld	366.164	319.249
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt.....	9.090.694	8.074.683
	Gældsforpligtelser i alt.....	9.090.694	8.074.683
	Passiver i alt	3.547.639	4.359.106
6	Usikkerheder om going concern		
7	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
8	Eventualposter m.v.		

Noter

1	Personaleomkostninger	2015/2016	2014/2015	
	Løn, gager og vederlag til øvrige ansatte	2.008.861	1.791.779	
	Andre udgifter til social sikring	96.106	105.327	
	Personaleomkostninger i alt.....	2.104.966	1.897.106	
2	Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver	2015/2016	2014/2015	
	Småanskaffelser	73.509	44.367	
	Goodwill vedr. salg, distribution	0	416	
	Indretning lejede lokaler vedr. salg, distribution.....	0	623	
	Andre anlæg, driftsm. og inventar vedr. salg, distrib.	13.932	19.489	
	Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver i alt.....	87.441	64.895	
3	Andre finansielle omkostninger	2015/2016	2014/2015	
	Renter af bankgæld.....	57.086	60.556	
	Renter kreditorer	350.885	262.817	
	Andre finansielle omkostninger i alt.....	407.971	323.372	
4	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	2015/2016	2014/2015	
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	290.785	171.744	
	Mellemregning Skælbæk Holding	0	60.075	
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder i alt.....	290.785	231.819	
5	Egenkapital	Virksomheds kapital	Overført resultat	I alt
	Saldo primo	125.000	-3.840.577	-3.715.577
	Årets resultat.....	0	-1.827.478	-1.827.478
	Saldo ultimo.....	125.000	-5.668.055	-5.543.055

Noter

6 Usikkerheder om going concern

Der er usikkerhed om virksomhedens fortsatte drift idet der løbende er et drifts - og likviditetsmæssigt underskud. Virksomheden er afhængig af at de gældende kreditfaciliteter fastholdes, at de opførte tilgodehavender indbetales. Ledelsen vurderer dette fremadrettet vil være tilfældet og årsregnskabet er derfor udarbejdet under forsætning om virksomhedens fortsatte drift.

7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for mellemværende med pengeinstitut m.v. er der deponeret Virksomhedspant for kr. 1.000.000
Til sikkerhed for mellemværende med leverandør er der stillet Virksomhedspant for kr. 2.000.000

8 Eventualposter m.v.

Selskabet er sambeskattet med øvrige selskaber i koncernen. Selskabet hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige selskaber i sambeskatningen for danske selskabsskatter og kildeskatter på udbytte, rente og royalties inden for sambeskatningskredsen. Der henvises til moderselskabet, Skælbæk Holding ApS, CVR nr. 32 46 71 64, for oplysning om størrelsen af hæftelsen.