

EL-SØ Holding ApS

Årsrapport 2016

CVR: 33070047

01.01.2016 – 31.12.2016

KLINKHØJVEJ 42, 7400 HERNING

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling den: 31. maj 2017

Søren Jensen



Jysk Landbrugsrådgivning og
Heden & Fjorden er fusioneret
– nu hedder vi SAGRO

INDHOLD

PÅTEGNINGER	4
Ledelsespåtegning.....	4
Revisors erklæring.....	5
LEDELSESBERETNING MV.	6
Selskabsoplysninger.....	6
Ledelsesberetning.....	7
ÅRSREGNSKAB	8
Anvendt regnskabspraksis.....	8
Resultatopgørelse.....	10
Balance.....	11
Noter.....	13

LEDELSESPÅTEGNING

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapport for 1. januar - 31. december 2016 for:

EL-SØ Holding ApS

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Undertegnede anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver og passiver, finansielle stilling og resultat.

Samtidig er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Undertegnede erklærer, at selskabet opfylder årsregnskabslovens betingelser for at undlade revision.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Herning, den 31. maj 2017

DIREKTION

Søren Jensen

REVISORS ERKLÆRING

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

Til den daglige ledelse i EL-SØ Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for ovennævnte virksomhed for regnskabsåret 2016 på grundlag af virksomhedens 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 etiske krav 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.

Birk, den 31. maj 2017

SAGRO I/S

CVR nr. 21728446

Solvejg Poulsen

Registreret revisor

SELSKABSOPLYSNINGER

SELSKABET

EL-SØ Holding ApS
Klinkhøjvej 42
7400 Herning

Telefon:

CVR-nr.: 33070047

Stiftet: 20-07-10

Hjemsted: 7400 Herning

Regnskabsår: 01.01.2016 - 31.12.2016

DIREKTION

Søren Jensen

REVISOR

SAGRO I/S
Birk Centerpark 24
7400 Herning

PENGEINSTITUT

Nordea Bank

LEDELSESBERETNING

VIRKSOMHEDENS VÆSENTLIGSTE AKTIVITETER

Virksomhedens aktiviteter er at eje kapitalandele.

USÆDVANLIGE FORHOLD

Der er i 2016 en væsentlig værdiregulering vedrørende kapitalandele. Der henvises til note 3. Bortset herfra har der ikke været usædvanlige forhold i regnskabsåret.

USIKKERHED VED INDREGNING OG MÅLING

Der har ikke været usikkerhed i forbindelse med indregning og måling.

UDVIKLING I AKTIVITETER OG ØKONOMISKE FORHOLD

Årets resultat anses for værende tilfredsstillende.

BEGIVENHEDER EFTER REGNSKABSÅRETS AFSLUTNING

En betydelig kapitalandel er afhændet primo 2017. Der henvises til omtalen i note 3. Bortset herfra er der ikke indtruffet begivenheder efter regnskabsårets slutning, som væsentligt vil kunne påvirke virksomhedens finansielle stilling.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for selskabet for 2016 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B, med tilvalg fra regnskabsklasse C.

Årsrapporten er udarbejdet efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Den anvendte regnskabspraksis generelt og for relevante poster er følgende:

RESULTATOPGØRELSE

Omsætningen er sammendraget med omkostninger i overensstemmelse med årsregnskabslovens §32.

ANDRE DRIFTSINDTÆGTER OG -OMKOSTNINGER

Andre driftsindtægter og -omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens aktiviteter, herunder bl.a. fortjeneste/tab ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

ANDRE EKSTERNE OMKOSTNINGER

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger administration mv.

FINANSIELLE POSTER

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og – omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og – tab vedrørende værdipapirer, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

SKAT AF ÅRETS RESULTAT

Årets skat, 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.

BALANCEN

FINANSIELLE ANLÆGSAKTIVER

Værdipapirer og andre kapitalandele måles til dagsværdi.

TILGODEHAVENDER

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi. Værdien reduceres med hensættelse til imødegåelse af forventede tab.

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 underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser indenfor samme juridiske skatteenhed. Eventuelle nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

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. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

GÆLDSFORPLIGTELSE

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Øvrige gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, anden gæld mv., måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Anlægsaktiver, der er købt i fremmed valuta, måles til kursen på transaktionsdagen.

RESULTATOPGØRELSE

		2016	2015
NOTE		KR.	KR.
	Bruttotab	-1.818	477
1	Finansielle indtægter	988.540	272.190
2	Finansielle omkostninger	-14.149	-24.118
	ÅRETS RESULTAT FØR SKAT	972.573	248.549
	Skat af årets resultat	-4.874	-15.321
	ÅRETS RESULTAT	967.699	233.228
	Resultatdisponering		
	Overført resultat	967.699	233.228
	Disponering i alt	967.699	233.228

BALANCE

		2016	2015
NOTE		KR.	KR.
	Aktiver		
3	Værdipapirer og andre kapitalandele	2.226.140	1.296.150
	Finansielle anlægsaktiver	2.226.140	1.296.150
	ANLÆGSAKTIVER	2.226.140	1.296.150
	Tilgodehavende fra salg og tjenesteydelser	8.069	8.069
	Tilgodehavende	8.069	8.069
	Likvide beholdninger	864	39.728
	OMSÆTNINGSAKTIVER	8.933	47.797
	AKTIVER	2.235.073	1.343.947

BALANCE

		2016	2015
NOTE		KR.	KR.
	Passiver		
	Virksomhedskapital	80.000	80.000
	Overført resultat	1.612.341	644.642
4	Egenkapital	1.692.341	724.642
	Hensættelser til udskudt skat	42.121	37.247
	Hensatte forpligtelser	42.121	37.247
5	Kortfristet del af langfristet gæld	0	150.440
	Leverandører af vare og tjenesteydelser	947	705
	Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	493.164	424.412
	Anden gæld	6.500	6.500
	Kortfristede gældsforpligtelser	500.611	582.057
	GÆLDSFORPLIGTELSE	500.611	582.057
	PASSIVER	2.235.073	1.343.947
6	Eventualforpligtelser		
7	Pantsætning og sikkerhedsstillelse		

NOTER

	2016	2015
	KR.	KR.

1 FINANSIELLE INDTÆGTER

Renteindtægter	0	12.000
Realiseret gev./tab finansaktiver	167.442	0
Urealiseret kursreg. finansaktiver	820.997	260.190
Urealiseret kursreg. gæld	101	0
Finansielle indtægter	988.540	272.190

2 FINANSIELLE OMKOSTNINGER

Renteudgifter	-5.329	-14.585
Renteudgifter tilknyttet virksomhed	-8.820	-8.322
Urealiseret kursreg. gæld	0	-1.211
Finansielle omkostninger	-14.149	-24.118

NOTER

		2016	2015
		KR.	KR.
3	FINANSIELLE ANLÆGSAKTIVER		
	Værdipapirer og andre kapitalandele	2.226.140	1.296.150
	Finansielle anlægsaktiver	2.226.140	1.296.150

I ovenstående indgår kapitalandele med 1.883tkr. Kapitalandelene er afhændet primo 2017 og derfor værdiansat til den realiserede salgssum. Aktieoverdragelsesaftalen indeholder en række reguleringsklausuler vedrørende blandt andet kapitalejerens fortsatte ansættelse i selskabet. Det er ledelsens forventning af disse reguleringsklausuler ikke vil blive aktuelle, hvorfor salgssummen anses for endeligt realiseret.

NOTER

4	EGENKAPITAL			
		Virksomheds- kapital	Overført resultat	I alt
	Primo	80.000	644.642	724.642
	Forslag til resultatdisponering		967.699	967.699
	Ultimo	80.000	1.612.341	1.692.341

Aktiekapitalen har ikke været ændret siden stiftelse.

	2012	2013	2014	2015	2016
Egenkapitaloversigt, 1.000 kr					
Virksomhedskapital	80	80	80	80	80
Reserve indre værdis metode	223	223	223		
Overført resultat	-25	-53	86	645	1.612
Egenkapital i alt	278	250	389	725	1.692

NOTER

	2016	2015
	KR.	KR.
5 KORTFRISTET DEL AF LANGFRISTET GÆLD		
Kortfristet del af langfristet gæld	0	-150.440

NOTER

6 EVENTUALFORPLIGTELSER

Der påhviler ikke virksomheden eventualforpligtelser

7 PANTSÆTNING OG SIKKERHEDSSTILLELSE

KAUTIONSFORPLIGTELSER

Der er ikke afgivet kautionsforpligtelse.

PANTSÆTNINGER OG SIKKERHEDSSTILLELSER

Kapitalandele med en bogført værdi på 1.883 tkr er deponeret til sikkerhed for selskabets bankgæld.

