

EL-SØ Holding ApS Årsrapport

CVR: 33070047

1. januar 2015 - 31. december 2015

EL-SØ Holding ApS
Klinkhøjvej 42
7400 Herning

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets
ordinære generalforsamling den: 24. maj 2016

Søren Jensen

Indhold

Påtegninger	3
Ledelsespåtegning	3
Revisors erklæring	4
Ledelsesberetning	5
Selskabsoplysninger	5
Årsregnskab	6
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Noter	11

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapport for 1. januar - 31. december 2015 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.

Undertegnede anser fortsat betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Herning, den 24. maj 2016

Direktion

Søren Jensen

Revisors erklæring om opstilling af Årsregnskab**Til den daglige ledelse i**

EL-SØ Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for ovennævnte selskab for regnskabsåret 2015 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 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 24. maj 2016

Heden & Fjorden I/S

CVR nr. 21728446

Solvejg Poulsen

Registreret revisor

Selskabet

EL-SØ Holding ApS
Klinkhøjvej 42
7400 Herning

Telefon:
CVR-nr.: 33070047
Stiftet: 20-07-10
Hjemsted: 7400 Herning

Regnskabsår: 01.01.2015 - 31.12.2015

Direktion

Søren Jensen

Revisor

Heden & Fjorden I/S
Birk Centerpark 24
7400 Herning

Pengeinstitut

Nordea Bank

Selskabets hovedaktivitet:

Selskabets formål er at eje kapitalandele.

Årsrapporten for selskabet for 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Anvendt regnskabspraksis er i 2015 ændret fra måling af værdipapirer og kapitalandele fra henholdsvis kostpris og indreværdi til dagsværdi. Ændringen har forøget årets resultat med 58 tkr. og egenkapitalen ultimo med 160 tkr. Sammanligningstal for 2014 er tilrettet. Reserve for nettoopskrivning under egenkapitalen er overført til overført resultat.

Bortset herfra er årsrapporten udarbejdet efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Den anvendte regnskabspraksis generelt og for relevante poster er følgende:

GENERELT

Indregning

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder 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 virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

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

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

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.

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 hovedaktivitet.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til 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, gæld og transaktioner i fremmed valuta.

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.

Leveringsretter til udlejning indregnes til kostpris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til dagsværdi, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning 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 nettorealisationsværdi.

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.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser 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 svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente. Således at forskellen mellem proventuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

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

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post. Hvis valutapositioner anses for sikring af fremtidige pengestrømme, indregnes værdireguleringerne direkte på egenkapitalen.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, måles til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældens opståen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

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

Note		2015 kr.	2014 kr.
	Bruttofortjeneste	477	153
1	Finansielle indtægter	272.190	306.196
2	Finansielle omkostninger	-24.118	-35.924
	Årets resultat før skat	248.549	270.425
	Skat af årets resultat	-15.321	-28.926
	Årets resultat	233.228	241.499
	Resultatdisponering		
	Overført resultat	233.228	241.499
	Disponering i alt	233.228	241.499

Note		2015 kr.	2014 kr.
	Aktiver		
3	Værdipapirer og andre kapitalandele	1.296.150	1.035.960
	Finansielle anlægsaktiver	1.296.150	1.035.960
	Anlægsaktiver	1.296.150	1.035.960
	Tilgodehavende fra salg og tjenesteydelser	8.068	7.612
	Andre tilgodehavender	0	246.000
	Tilgodehavende	8.068	253.612
	Likvide beholdninger	39.728	4.753
	Omsætningsaktiver	47.796	258.365
	Aktiver	1.343.946	1.294.325

Note		2015 kr.	2014 kr.
	Passiver		
	Virksomhedskapital	80.000	80.000
	Overført resultat	644.642	411.414
4	Egenkapital	724.642	491.414
	Hensættelser til udskudt skat	37.247	21.926
	Hensatte forpligtelser	37.247	21.926
	Pengeinstitutter	0	124.957
5	Langfristet gældsforpligtigelse	0	124.957
6	Kortfristet del af langfristet gæld	150.440	225.000
	Leverandører af vare og tjenesteydelser	705	826
	Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	424.412	423.702
	Anden gæld	6.500	6.500
	Kortfristet gældsforpligtigelse	582.057	656.028
	Gældsforpligtigelser	582.057	780.985
	Passiver	1.343.946	1.294.325
7	Eventualforpligtelser		
8	Pantsætning og sikkerhedsstillelse		

	2015 kr.	2014 kr.
1 Finansielle indtægter		
Renteindtægter	12.000	45.731
Urealiseret kursreg. finansaktiver	260.190	259.940
Urealiseret kursreg. gæld	0	525
Finansielle indtægter	272.190	306.196
2 Finansielle omkostninger		
Renteudgifter	-14.585	-27.521
Renteudgifter tilknyttet virksomhed	-8.322	-8.403
Urealiseret kursreg. gæld	-1.211	0
Finansielle omkostninger	-24.118	-35.924

	Stk.	Pris	2015 kr.	2014 kr.
3				
Finansielle anlægsaktiver				
Værdipapirer og andre kapitalandele			1.296.150	1.035.960
Finansielle anlægsaktiver			1.296.150	1.035.960

4 Egenkapital

	Virksomhedskapital	Reserve for opskrivning	Overført resultat	Foreslået udbytte	I alt
Primo	80.000	0	411.414	0	491.414
Forslag til resultatdisponering		0	233.228	0	233.228
Ultimo	80.000	0	644.642	0	724.642

Aktiekapitalen har ikke været ændret siden stiftelse.

	2015 kr.	2014 kr.
5 Langfristet gældsforpligtelse		
Pengeinstitutter	0	-124.957
Langfristet gældsforpligtelse	0	-124.957
Supplerende oplyses:		
Forfald efter 5 år	0	0
6 Kortfristet del af langfristet gæld		
Kortfristet del af langfristet gæld	-150.440	-225.000

7 Eventualforpligtelser

Der påhviler ikke virksomheden eventualforpligtelser

8 Pantsætning og sikkerhedsstillelse

Kapitalandele med en bogført værdi på 994 tkr er deponeret til sikkerhed for selskabets bankgæld.

Kautionsforpligtelser

Der er ikke afgivet kautionsforpligtelse.

