

Ølby El-Service K/S

Industrivej 14, 7600 Struer

CVR-nr. 33 08 30 41

Årsrapport

2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 30. maj 2018.

Per Thusgaard Andersen
dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2017	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato aflagt årsrapporten for 2017 for Ølby EI-Service K/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Struer, den 30. maj 2018

Direktion

Per Thusgaard Andersen

Jes Stokholm Pedersen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kommanditisterne i Ølby EI-Service K/S

Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Ølby EI-Service K/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017. Årsregnskabet, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter, 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 revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisors 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.

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. december 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

Den uafhængige revisors erklæringer

I tilknytning til vores udvidede gennemgang af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved den udvidede gennemgang eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Struer, den 30. maj 2018

KRØYER PEDERSEN

Statsautoriserede Revisorer I/S
CVR-nr. 89 22 49 18

Bent N. Rønne
statsautoriseret revisor
MNE-nr. 26812

Selskabsoplysninger

Selskabet	Ølby EI-Service K/S Industrivej 14 7600 Struer
	CVR-nr.: 33 08 30 41
	Stiftet: 10. august 2010
	Hjemsted: Struer
	Regnskabsår: 1. januar - 31. december 8. regnskabsår
Direktion	Per Thusgaard Andersen Jes Stokholm Pedersen
Komplementar	Komplementarselskabet Ølby EI-service ApS
Revision	KRØYER PEDERSEN Statsautoriserede Revisorer I/S
Bankforbindelse	Sparekassen Thy, Struer
Advokatforbindelse	Smith Knudsen Advokatfirma, Holstebro

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet har i lighed med sidste år bestået i at drive el-installationsforretning.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttofortjeneste udgør 2.219 t.kr. mod 1.332 t.kr. sidste år. Årets resultat har i 2017 udgjort et overskud på 1.455 t.kr. mod et overskud sidste år på 627 t.kr. Ledelsen anser årets resultat for værende tilfredsstillende.

Selskabets balance udviser en samlet aktivmasse på balancedagen på 3.818 t.kr. mod 3.005 t.kr. sidste år, svarende til en stigning på 813 t.kr. Stigningen i balancesummen skyldes væsentligst en stigning i tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser.

Egenkapitalen udgør på balancedagen 1.000 t.kr., svarende til en egenfinansiering på 26,2 % af de samlede aktiver på 3.818 t.kr.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Ølby El-Service K/S er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed. Herudover har virksomheden valgt at følge enkelte regler for klasse C-virksomheder.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning og produktionsomkostninger.

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 eksklusiv moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Igangværende arbejder for fremmed regning indregnes i nettoomsætningen i takt med, at produktionen udføres, hvorved nettoomsætningen svarer til salgsværdien af årets udførte arbejder (produktionsmetoden). Nettoomsætningen indregnes, når de samlede indtægter og omkostninger på balancedagen kan opgøres pålideligt, og det er sandsynligt, at de økonomiske fordele vil tilgå selskabet.

Produktionsomkostninger omfatter omkostninger, herunder lønninger og gager samt afskrivninger, der afholdes for at opnå årets nettoomsætning.

Vareforbrug omfatter omkostninger til køb af råvarer og hjælpematerialer med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdninger.

Distributionsomkostninger

I distributionsomkostninger indregnes omkostninger, der er afholdt til distribution af varer solgt i året samt til årets gennemførte salgskampagner. Herunder indregnes omkostninger til reklame samt tab på debitorer.

Administrationsomkostninger

I administrationsomkostninger indregnes omkostninger, der er afholdt i året til administration, herunder omkostninger til det administrative personale, kontoromkostninger samt forsikringer.

Finansielle indtægter og omkostninger

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

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af eventuel forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Driftsmateriel og inventar 3-5 år

Småaktiver med en forventet levetid under 1 år indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

Leasingkontrakter

Leasingkontrakter vedrørende materielle anlægsaktiver, hvor selskabet har alle væsentlige risici og fordele forbundet med ejendomsretten (finansiel leasing), måles ved første indregning i balancen til laveste værdi af dagsværdi og nutidsværdien af de fremtidige leasingydelser. Ved beregning af nutidsværdien anvendes leasingaftalens interne rentefod eller alternativt virksomhedens lånerente som diskonteringsfaktor. Finansielt leasede aktiver behandles herefter som øvrige tilsvarende materielle anlægsaktiver.

Den kapitaliserede restleasingforpligtelse indregnes i balancen som en gældsforpligtelse, og leasingydelsens rentedel indregnes over kontraktens løbetid i resultatopgørelsen.

Alle øvrige leasingkontrakter betragtes som operationel leasing. Ydelser i forbindelse med operationel leasing og øvrige lejeaftaler indregnes i resultatopgørelsen over kontraktens løbetid. Selskabets samlede forpligtelse vedrørende operationelle leasingaftaler og lejeaftaler oplyses under eventualposter.

Finansielle anlægsaktiver

Andre kapitalandele

Kapitalandele, der er indregnet under anlægsaktiver, omfatter kapitalandele i unoterede selskaber. Kapitalandelene indregnes til kostpris.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris på grundlag af vejede gennemsnitspriser. Er nettorealiseringsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Nettorealiseringsværdien for varebeholdninger opgøres som salgssum med fradrag af såvel færdiggørelsesomkostninger som omkostninger, der afholdes for at effektuere salget. Nettorealiseringsværdien fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, kurans og udvikling i forventet salgspris.

Anvendt regnskabspraksis

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealisationsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde fratrukket acontofaktureringer og forventede tab.

Salgsværdien måles på baggrund af færdiggørelsesgraden på balancedagen og de samlede forventede indtægter på den enkelte kontrakt. Færdiggørelsesgraden fastlægges på baggrund af en vurdering af det udførte arbejde, normalt beregnet som forholdet mellem de afholdte omkostninger og de samlede forventede omkostninger til den pågældende entreprise.

Omkostninger i forbindelse med salgsarbejde og opnåelse af kontrakter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de afholdes.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, som er indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Bruttofortjeneste	2.219.272	1.331.520
Distributionsomkostninger	-80.483	-77.715
Administrationsomkostninger	<u>-663.033</u>	<u>-621.651</u>
Resultat før finansielle poster	<u>1.475.756</u>	<u>632.154</u>
Finansielle indtægter	893	875
Finansielle omkostninger	<u>-22.092</u>	<u>-6.211</u>
Finansiering netto	<u>-21.199</u>	<u>-5.336</u>
Årets resultat	<u>1.454.557</u>	<u>626.818</u>
Forslag til resultatdisponering:		
Overføres til kommanditisterne	1.381.828	625.670
Overføres til komplementar	<u>72.729</u>	<u>1.148</u>
Disponeret i alt	<u>1.454.557</u>	<u>626.818</u>

Balance 31. december

Aktiver		
<u>Note</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Anlægsaktiver		
2 Driftsmateriel og inventar	371.026	17.063
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>371.026</u>	<u>17.063</u>
Andre kapitalandele	30.000	30.000
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>30.000</u>	<u>30.000</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>401.026</u>	<u>47.063</u>
Omsætningsaktiver		
Råvarer og hjælpematerialer	738.431	811.523
Varebeholdninger i alt	<u>738.431</u>	<u>811.523</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	2.289.992	1.691.314
3 Igangværende arbejder for fremmed regning	206.091	288.040
Andre tilgodehavender	133.597	133.750
Periodeafgrænsningsposter	<u>34.453</u>	<u>32.862</u>
Tilgodehavender i alt	<u>2.664.133</u>	<u>2.145.966</u>
Likvide beholdninger	<u>14.610</u>	<u>395</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>3.417.174</u>	<u>2.957.884</u>
Aktiver i alt	<u>3.818.200</u>	<u>3.004.947</u>

Balance 31. december

Passiver		<u>2017</u>	<u>2016</u>
<u>Note</u>			
Egenkapital			
	Virksomhedskapital	100.000	100.000
4	Overført resultat	900.000	900.000
	Egenkapital i alt	<u>1.000.000</u>	<u>1.000.000</u>
Gældsforpligtelser			
5	Leasingforpligtelser	222.194	0
	Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>222.194</u>	<u>0</u>
	Kortfristet del af langfristet gæld	44.600	0
	Gæld til pengeinstitut	203	405.790
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	336.995	330.917
	Anden gæld	2.214.208	1.268.240
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>2.596.006</u>	<u>2.004.947</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>2.818.200</u>	<u>2.004.947</u>
	Passiver i alt	<u>3.818.200</u>	<u>3.004.947</u>

1 Medarbejderforhold

6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Noter

	2017	2016
1. Medarbejderforhold		
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	7	7
	31/12 2017	31/12 2016
2. Driftsmateriel og inventar		
Kostpris 1. januar	717.840	717.840
Tilgang i årets løb	423.196	0
Afgang i årets løb	-129.557	0
Kostpris 31. december	1.011.479	717.840
Afskrivninger 1. januar	-700.777	-670.907
Årets afskrivninger	-62.755	-29.870
Af-/nedskrivninger, afhændede aktiver	123.079	0
Afskrivninger 31. december	-640.453	-700.777
Regnskabsmæssig værdi 31. december	371.026	17.063
Leasede aktiver indgår med en regnskabsmæssig værdi på	368.717	0
3. Igangværende arbejder for fremmed regning		
Salgsværdi af periodens produktion	206.091	288.040
Modtagne acotobetalinge	0	0
Igangværende arbejder for fremmed regning, netto	206.091	288.040
4. Overført resultat		
Overført resultat 1. januar	900.000	900.000
	900.000	900.000

Noter

	<u>31/12 2017</u>	<u>31/12 2016</u>
5. Leasingforpligtelser		
Leasingforpligtelser i alt	266.794	0
Heraf forfalder inden for 1 år	<u>-44.600</u>	<u>0</u>
	<u>222.194</u>	<u>0</u>

6. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for mellemværende med pengeinstitut har selskabet stillet virksomhedspant på nominelt 2.500 t.kr. Virksomhedspantet omfatter følgende aktiver, hvis regnskabsmæssige værdi på balancedagen udgør:

Varebeholdninger	738 t.kr.
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	2.290 t.kr.
Driftsmateriel og inventar, der ikke er indregistreret	2 t.kr.

Driftsmateriel og inventar, hvor den regnskabsmæssige værdi pr. 31. december 2017 udgør 369 t.kr., jævnfør note 1, er finansieret ved finansiel leasing, hvor leasingforpligtelsen 31. december 2017 udgør 267 t.kr.