

Ølby El-Service K/S

Industrivej 14, 7600 Struer

CVR-nr. 33 08 30 41

Årsrapport

2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 9. juni 2017.

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 2016	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato aflagt årsrapporten for 2016 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 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Struer, den 29. maj 2017

Direktion

Per Thusgaard Andersen

Jes Stokholm Pedersen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kommanditisterne i Ølby El-Service K/S

Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Ølby El-Service K/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016. 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 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 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 29. maj 2017

KRØYER PEDERSEN

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

Bent N. Rønne
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	Ølby El-Service K/S Industrivej 14 7600 Struer
	CVR-nr.: 33 08 30 41
	Stiftet: 10. august 2010
	Hjemsted: Struer
	Regnskabsår: 1. januar - 31. december 7. regnskabsår
Direktion	Per Thusgaard Andersen Jes Stokholm Pedersen
Komplementar	Komplementarselskabet Ølby El-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 1.332 t.kr. mod 1.216 t.kr. sidste år. Årets resultat har i 2016 udgjort et overskud på 627 t.kr. mod et overskud sidste år på 476 t.kr. Ledelsen anser årets resultat for værende tilfredsstillende.

Selskabets balance udviser en samlet aktivmasse på balancedagen på 3.005 t.kr. mod 2.741 t.kr. sidste år, svarende til en stigning på 264 t.kr. Stigningen i balancesummen skyldes væsentligst en stigning i tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser samt i igangværende arbejder for fremmed regning.

Egenkapitalen udgør på balancedagen 1.000 t.kr., svarende til en egenfinansiering på 33,3 % af de samlede aktiver på 3.005 t.kr.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Ølby El-Service K/S er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

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 eksklusive 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.

Distributionsomkostninger

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

Administrationsomkostninger

I administrationsomkostninger indregnes omkostninger, der er afholdt i året til administration af selskabet, 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.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

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

Anvendt regnskabspraksis

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.

Finansielle anlægsaktiver

Andre værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, der er indregnet under anlægsaktiver, omfatter kapitalandele i noterede selskaber. Kapitalandelene indregnes til kostpris.

Varebeholdninger

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

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

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealisationseværdien 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.

Anvendt regnskabspraksis

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Bruttofortjeneste	1.331.520	1.216.101
Distributionsomkostninger	-77.715	-81.981
Administrationsomkostninger	<u>-621.651</u>	<u>-633.549</u>
Resultat før finansielle poster	<u>632.154</u>	<u>500.571</u>
Finansielle indtægter	875	900
Finansielle omkostninger	<u>-6.211</u>	<u>-25.957</u>
Finansiering netto	<u>-5.336</u>	<u>-25.057</u>
Årets resultat	<u>626.818</u>	<u>475.514</u>
Forslag til resultatdisponering:		
Overføres til kommanditisterne	625.670	474.212
Overføres til komplementar	<u>1.148</u>	<u>1.302</u>
Disponeret i alt	<u>626.818</u>	<u>475.514</u>

Balance 31. december

Aktiver		<u>2016</u>	<u>2015</u>
<u>Note</u>			
Anlægsaktiver			
1	Driftsmateriel og inventar	17.063	46.933
	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>17.063</u>	<u>46.933</u>
	Andre værdipapirer og kapitalandele	30.000	30.000
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>30.000</u>	<u>30.000</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>47.063</u>	<u>76.933</u>
Omsætningsaktiver			
	Råvarer og hjælpematerialer	811.523	801.398
	Varebeholdninger i alt	<u>811.523</u>	<u>801.398</u>
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	1.691.314	1.620.179
2	Igangværende arbejder for fremmed regning	288.040	107.726
	Andre tilgodehavender	133.750	101.832
	Periodeafgrænsningsposter	<u>32.862</u>	<u>32.777</u>
	Tilgodehavender i alt	<u>2.145.966</u>	<u>1.862.514</u>
	Likvide beholdninger	<u>395</u>	<u>234</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>2.957.884</u>	<u>2.664.146</u>
	Aktiver i alt	<u>3.004.947</u>	<u>2.741.079</u>

Balance 31. december

Passiver	<u>2016</u>	<u>2015</u>
<u>Note</u>		
Egenkapital		
Virksomhedskapital	100.000	100.000
3 Overført resultat	900.000	900.000
Egenkapital i alt	<u>1.000.000</u>	<u>1.000.000</u>
 Gældsforpligtelser		
Gæld til pengeinstitut	405.790	145.388
Leverandører af varer og tjenesteydelser	330.917	220.730
Anden gæld	1.268.240	1.374.961
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>2.004.947</u>	<u>1.741.079</u>
Gældsforpligtelser i alt	<u>2.004.947</u>	<u>1.741.079</u>
 Passiver i alt	<u>3.004.947</u>	<u>2.741.079</u>

4 Medarbejderforhold

5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Noter

	<u>31/12 2016</u>	<u>31/12 2015</u>
1. Driftsmateriel og inventar		
Kostpris 1. januar	717.840	717.840
Kostpris 31. december	717.840	717.840
Afskrivninger 1. januar	-670.907	-578.203
Årets afskrivninger	-29.870	-92.704
Afskrivninger 31. december	-700.777	-670.907
Regnskabsmæssig værdi 31. december	17.063	46.933
2. Igangværende arbejder for fremmed regning		
Salgsværdi af periodens produktion	288.040	107.726
Modtagne acotobetalinge	0	0
Igangværende arbejder for fremmed regning, netto	288.040	107.726
3. Overført resultat		
Overført resultat 1. januar	900.000	900.000
	900.000	900.000
	<u>2016</u>	<u>2015</u>
4. Medarbejderforhold		
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	7	7
5. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
<p>Selskabet har deponeret ejerpantebreve på i alt 500 t.kr. til sikkerhed for bankgæld. Ejerpantebrevene giver pant i materielle anlægsaktiver, hvor den regnskabsmæssige værdi pr. 31. december 2016 udgør 11 t.kr.</p>		

Noter

5. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser (fortsat)

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	812 t.kr.
Tilgodehavender fra salg- og tjenesteydelser	1.691 t.kr.
Driftsmateriel og inventar, der ikke er indregistreret	6 t.kr.