

EGEMOSE EL OG ENERGI ApS

Nørregade 33
5900 Rudkøbing

Årsrapport
1. januar 2017 - 31. december 2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

31/05/2018

Henrik Egemose
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Erklæringer

Den uafhængige revisors revisionspåtegning	5
--	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	7
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	9
-------------------------	---

Balance	10
---------------	----

Egenkapitalopgørelse	12
----------------------------	----

Noter	13
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	EGEMOSE EL OG ENERGI ApS Nørregade 33 5900 Rudkøbing Telefonnummer: 62511130 CVR-nr: 33381506 Regnskabsår: 01/01/2017 - 31/12/2017
Bankforbindelse	Fynske Bank DK Danmark
Revisor	REVISIONSFIRMAET JØRGEN LARSEN I/S Rugårdsvej 40 5000 Odense C DK Danmark CVR-nr: 14678085 P-enhed: 1000783353

Ledespåtegning

Ledelsen aflægger hermed årsrapport for 2017 for Egemose El & Energi ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsrapporten giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Rudkøbing, den 17/05/2018

Direktion

Henrik Egemose
Direktør

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejerne i EGEMOSE EL OG ENERGI ApS

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for EGEMOSE EL OG ENERGI ApS for regnskabsåret 1. januar 2017 - 31. december 2017, der omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven. Det er 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 2017 - 31. december 2017 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Ledelsens ansvar for regnskabet

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 for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere selskabets evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for revisionen af regnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet. Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.

Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme

revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol.

Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.

Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om selskabets evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at selskabet ikke længere kan fortsætte driften.

Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Odense, 17/05/2018

Jørgen Larsen , mne18049
Registreret revisor
REVISIONSFIRMAET JØRGEN LARSEN I/S
CVR: 14678085

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

Nettoomsætning:

Salgsværdien af det i året udførte arbejde indregnes som nettoomsætning, når arbejdet er udført (produktionsmetoden).

Vareforbrug:

Vareforbrug omfatter indkøb af materialer samt omkostninger vedr. fremmed arbejde.

Andre eksterne omkostninger:

Andre eksterne omkostninger omfatter salgs- lokale- og administrationsomkostninger samt omkostninger vedr. autodrift.

Ekstraordinærer poster:

Ekstraordinærer poster omfatter fortjeneste ved salg varevogn.

Finansielle indtægter:

Finansielle indtægter omfatter renteindtægter.

Finansielle omkostninger:

Finansielle omkostninger omfatter renteomkostninger samt garantiporovision.

Skat af årets resultat:

Skat af årets resultat omfatter aktuelskat og årets forskydning i udskudt skat. Aktuel skat beregnes med udgangspunkt i årets resultat før skat, korrigeret for ikke-skattepligtige indtægter og omkostninger. Ved beregningen er anvendt en skatteprocent på 22%.

Immaterielle og materielle anlægsaktiver:

Erhvervede anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der foretages lineære afskrivninger baseret på en vurdering af de enkelte aktivers brugstider. Aktivernes skønnede restværdi efter afsluttet brugstid indgår ikke i afskrivningsgrundlaget.

Aktiver med en anskaffelsespris på under kr. 13.200 pr. enhed samt aktiver med en levetid på under 3 år omkostningsføres i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Varebeholdninger:

Materialelager måles til kostpris.

Tilgodehavender:

Der foretages individuel vurdering af debitorerne og hensættelser til tab finder sted, hvor det vurderes at være påkrævet.

Igangværende arbejde måles til salgsværdien af dt udførte arbejde.

Gældsforpligtelser:

Gæld måles til nominel restgæld.

Resultatopgørelse 1. jan. 2017 - 31. dec. 2017

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Bruttoresultat		2.112.676	2.829.642
Personaleomkostninger	1	-1.795.693	-2.093.771
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-196.601	-82.353
Resultat af ordinær primær drift		120.382	653.518
Andre finansielle indtægter	2	500	668
Andre finansielle omkostninger		-79.422	-108.474
Ordinært resultat før skat		41.460	545.712
Skat af årets resultat		-16.060	-111.628
Årets resultat		25.400	434.084
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		0	440.000
Overført resultat		25.400	-5.916
I alt		25.400	434.084

Balance 31. december 2017

Aktiver

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Goodwill		0	10.000
Immaterielle anlægsaktiver i alt		0	10.000
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		31.322	0
Materielle anlægsaktiver i alt		31.322	0
Anlægsaktiver i alt		31.322	10.000
Råvarer og hjælpematerialer		841.513	805.511
Varebeholdninger i alt		841.513	805.511
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		861.421	2.127.017
Igangværende arbejder for fremmed regning	3	44.248	146.018
Periodeafgrænsningsposter		40.907	38.918
Tilgodehavender i alt		946.576	2.311.953
Likvide beholdninger		562.306	18.099
Omsætningsaktiver i alt		2.350.395	3.135.563
Aktiver i alt		2.381.717	3.145.563

Balance 31. december 2017

Passiver

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Registreret kapital mv.		80.000	80.000
Overført resultat		29.850	4.450
Forslag til udbytte		0	440.000
Egenkapital i alt		109.850	524.450
Gæld til banker		692.590	796.488
Langfristede gældsforpligtelser i alt		692.590	796.488
Gæld til banker		0	410.719
Leverandører af varer og tjenesteydelser		238.460	232.734
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		601.562	243.936
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		739.255	937.236
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		1.579.277	1.824.625
Gældsforpligtelser i alt		2.271.867	2.621.113
Passiver i alt		2.381.717	3.145.563

Egenkapitalopgørelse 1. jan. 2017 - 31. dec. 2017

	Registreret kapital mv.	Overført resultat	Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	I alt
	kr.	kr.	kr.	kr.
Egenkapital, primo	80.000	4.450	440.000	524.450
Betalt udbytte			-440.000	-440.000
Årets resultat		25.400		25.400
Egenkapital, ultimo	80.000	29.850	0	109.850

Noter

1. Personaleomkostninger

	2017	2016
	kr.	kr.
Løn og gager	1.689.741	1.965.564
Regulering feriepenge og feriepengeforpligtelse	-33.321	22.074
Skattefri godtgørelse	229	127
ATP og andre lovpligtige pensioner m.v.	38.586	48.962
Pensionsordninger	213.328	232.899
Modtaget lønrefusion	-136.664	-160.407
Regulering skyldig løn	23.794	-15.448
	1.795.693	2.093.771
Gennemsnitlig antal ansatte	6	7

2. Andre finansielle indtægter

	2017	2016
	kr.	kr.
Andre finansielle indtægter	500	668
	500	668

3. Igangværende arbejder for fremmed regning

	2017	2016
	kr.	kr.
Salgsværdi af udført arbejde	44.248	146.018
	44.248	146.018

4. Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold

Udførelse af el-arbejde.

5. Oplysning om eventualforpligtelser

Den samlede størrelse af eventualforpligtelser udgør 443.223 kr. og består af følgende:

Selskabets aftale om leasing af en varevogn, mrk. Toyot ProAce 2,0D har en resterende løbetid på 59 måneder. Den maksimale forpligtelse udgør i alt 158.632 kr. ved årlige ydelser på 24.576 kr.

Selskabets aftale om leasing af en varevogn, mrk. Toyota ProAce 2,0D har en resterende løbetid på 47 måneder. Den maksimale forpligtelse udgør i alt 138.935 kr. ved årlige ydelser på 25.260 kr.

Selskabets aftale om leasing af en varevogn, mrk. Opel Combo Van har en resterende løbetid på 47 måneder. Den maksimale forpligtelse udgør i alt 57.728 kr. ved årlige ydelser på 21.036 kr.

Selskabets aftale om leasing af en varevogn, mrk. Opel combo Van har en resterende løbetid på 47 måneder. Den maksimale forpligtelser udgør i alt 57.728 kr. ved årlige ydelser på 21.036 kr.

Leje af lokaler udgør årligt 60.000 kr. Aftalen er ikke tidsbegrænset, men kan opsiges af begge parter med 6 måneders varsel. Den maksimale forpligtelse udgør 30.000 kr.

Selskabet hæfter ubegrænset og solidarisk med moderselskabet for skat af koncernens sambeskattede indkomst og for visse eventuelle kildeskatter.

6. Oplysning om sikkerhedsstillelser og aktiver pantsat som sikkerhed

Til sikkerhed for mellemværende med Fynske Bank er deponeret følgende:

Skadesløsbrev - virksomhedspant 500.000 kr.