

EGEMOSE EL OG ENERGI ApS

Nørregade 33
5900 Rudkøbing

Årsrapport
1. januar 2016 - 31. december 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

29/05/2017

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: 01/01/2016 - 31/12/2016
Bankforbindelse	Svendborg Sparekasse Østerport 2 5900 Rudkøbing 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 2016 for Egemose El & Energi ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsrapporten giver et revisende billede af virksomhedens aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Rudkøbing, den 26/05/2017

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 2016 - 31. december 2016, 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 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2016 - 31. december 2016 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, 26/05/2017

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

Anvendt regnskabspraksis

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

Generelt:

....

Resultatopgørelse:

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 garantiprovision.

Skat af årets resultat:

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

....

Balance:

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. 12.900 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 det udførte arbejde.

Gældsforpligtelser:

Gæld måles til nominel restgæld.

....

Resultatopgørelse 1. jan 2016 - 31. dec 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Bruttoresultat		2.829.642	2.573.899
Personaleomkostninger	1	-2.093.771	-2.314.714
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-82.353	-154.583
Resultat af ordinær primær drift		653.518	104.602
Andre finansielle indtægter	2	668	4.237
Andre finansielle omkostninger		-108.474	-102.421
Ordinært resultat før skat		545.712	6.418
Skat af årets resultat		-111.628	-1.786
Årets resultat		434.084	4.632
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		440.000	0
Overført resultat		-5.916	4.632
I alt		434.084	4.632

Balance 31. december 2016

Aktiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Goodwill		10.000	25.000
Immaterielle anlægsaktiver i alt		10.000	25.000
Materielle anlægsaktiver i alt			0
Anlægsaktiver i alt		10.000	25.000
Råvarer og hjælpematerialer		805.511	815.570
Varebeholdninger i alt		805.511	815.570
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		2.127.017	1.223.718
Igangværende arbejder for fremmed regning	3	146.018	275.727
Periodeafgrænsningsposter		38.918	38.258
Tilgodehavender i alt		2.311.953	1.537.703
Likvide beholdninger		18.099	3.787
Omsætningsaktiver i alt		3.135.563	2.357.060
Aktiver i alt		3.145.563	2.382.060

Balance 31. december 2016

Passiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Registreret kapital mv.		80.000	80.000
Overført resultat		4.450	10.366
Forslag til udbytte		440.000	0
Egenkapital i alt		524.450	90.366
Gæld til banker		796.488	891.877
Langfristede gældsforpligtelser i alt		796.488	891.877
Gæld til banker		410.719	389.741
Leverandører af varer og tjenesteydelser		232.734	225.569
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		243.936	97.085
Skyldig selskabsskat		0	1.786
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		937.236	685.636
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		1.824.625	1.399.817
Gældsforpligtelser i alt		2.621.113	2.291.694
Passiver i alt		3.145.563	2.382.060

Egenkapitalopgørelse 1. jan 2016 - 31. dec 2016

	Registreret kapital mv.	Overført resultat	Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	I alt
	kr.	kr.	kr.	kr.
Egenkapital, primo	80.000	10.366		90.366
Årets resultat		-5.916	440.000	434.084
Egenkapital, ultimo	80.000	4.450	440.000	524.450

Noter

1. Personaleomkostninger

	2016	2015
	kr.	kr.
Løn og gager	1.965.564	2.173.301
Regulering feriepenge og feriepengeforpligtelse	22.074	3.671
Skattefri godtgørelse	127	0
ATP og andre lovpligtige pensioner m.v.	48.962	53.633
Pensionsordninger	232.899	247.462
Modtaget lønrefusion	-160.407	-178.417
Regulering skyldig løn	-15.448	15.064
	2.093.771	2.314.714

2. Andre finansielle indtægter

	2016	2015
	kr.	kr.
Andre finansielle indtægter	668	4.237
	668	4.237

3. Igangværende arbejder for fremmed regning

	2016	2015
	kr.	kr.
Salgsværdi af udført arbejde	146.018	275.727
	146.018	275.727

4. Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold

Udførelse af el-arbejde.

5. Oplysning om eventualforpligtelser

Virksomheden leaser 4 varevogne. Leasingaftalerne udløber henholdsvis 30. nov. 2017, 31. okt. 2019 og 30. nov. 2021. Den samlede leasingforpligtelse udgør 267.813 kr. ved årlige leasingydelse på 95.220 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 Svendborg Sparekasse er deponeret følgende:

Skadesløsbrev - virksomhedspant 500.000 kr.