

EGEMOSE EL OG ENERGI ApS

Nørregade 33
5900 Rudkøbing

Årsrapport
1. januar 2015 - 31. december 2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

20/05/2016

Henrik Egemose
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Erklæringer

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet	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: 01/01/2015 - 31/12/2015
Bankforbindelse	Svendborg Sparekasse Østerport 2 5900 Rudkøbing
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 2015 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 09/05/2016

Direktion

Henrik Egemose
direktør

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Til kapitalejerne i EGEMOSE EL OG ENERGI ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for EGEMOSE EL OG ENERGI ApS for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet 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 på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte handlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Odense, 09/05/2016

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

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

Finansielle indtægter:

Finansielle indtægter omfatter renteindtægter.

Finansielle omkostninger:

Finansielle omkostninger omfatter renteomkostninger.

Skat af årets resultat:

Skat af årets resultat omfatter aktualskat og årets forskydning i udskudt skat. Aktuell skat beregnes med udgangspunkt i årets resultat før skat, korrigeret for ikke-skattepligtige indtægter og omkostninger. Ved beregningen er anvendt en skatteprocent på 23,5%.

....

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. 12.800 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 2015 - 31. dec 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Bruttoresultat		2.573.899	2.359.594
Personaleomkostninger	1	-2.314.714	-1.924.828
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-154.583	-215.508
Resultat af ordinær primær drift		104.602	219.258
Andre finansielle indtægter	2	4.237	2.794
Andre finansielle omkostninger		-102.421	-103.348
Ordinært resultat før skat		6.418	118.704
Skat af årets resultat		-1.786	-40.449
Årets resultat		4.632	78.255

Balance 31. december 2015

Aktiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Goodwill		25.000	40.000
Immaterielle anlægsaktiver i alt		25.000	40.000
Produktionsanlæg og maskiner		0	30.000
Materielle anlægsaktiver i alt		0	30.000
Anlægsaktiver i alt		25.000	70.000
Råvarer og hjælpematerialer		815.570	817.511
Varebeholdninger i alt		815.570	817.511
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		1.223.718	830.114
Igangværende arbejder for fremmed regning	3	275.727	108.166
Periodeafgrænsningsposter		38.258	86.362
Tilgodehavender i alt		1.537.703	1.024.642
Likvide beholdninger		3.787	42.964
Omsætningsaktiver i alt		2.357.060	1.885.117
Aktiver i alt		2.382.060	1.955.117

Balance 31. december 2015

Passiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Registreret kapital mv.		80.000	80.000
Overført resultat		10.366	5.734
Forslag til udbytte		0	80.000
Egenkapital i alt		90.366	165.734
Gæld til banker		891.877	990.662
Langfristede gældsforpligtelser i alt		891.877	990.662
Gæld til banker		389.741	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		225.569	183.692
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		97.085	100.000
Skyldig selskabsskat		1.786	40.449
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		685.636	474.580
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		1.399.817	798.721
Gældsforpligtelser i alt		2.291.694	1.789.383
Passiver i alt		2.382.060	1.955.117

Egenkapitalopgørelse 1. jan 2015 - 31. dec 2015

	Registreret kapital mv.	Overført resultat	Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	I alt
	kr.	kr.	kr.	kr.
Egenkapital, primo	80.000	5.734	80.000	165.734
Betalt udbytte			-80.000	-80.000
Årets resultat		4.632		4.632
Egenkapital, ultimo	80.000	10.366	0	90.366

Noter

1. Personaleomkostninger

	2015	2014
	kr.	kr.
Løn og gager	2.173.301	1.872.723
Regulering feriepenge og feriepengeforpligtelse	3.671	-88.463
Skattefri godtgørelse	0	3.734
ATP og andre lovpligtige pensioner m.v.	53.633	56.811
Pensionsordninger	247.462	206.613
Modtaget lønrefusion	-178.417	-126.590
Regulering skyldig løn	15.064	0
	2.314.714	1.924.828

2. Andre finansielle indtægter

	2015	2014
	kr.	kr.
Andre finansielle indtægter	4.237	2.794
	4.237	2.794

3. Igangværende arbejder for fremmed regning

	2015	2014
	kr.	kr.
Salgsværdi af udført arbejde	275.727	108.166
	275.727	108.166

4. Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold

Udførelse af el-arbejde.

5. Oplysning om eventualforpligtelser

Virksomheden leaser 3 varevogne. Leasingaftalerne udløber henholdsvis 30. nov. 2017 og 31. okt. 2019. Den samlede leasingforpligtelse udgør 216.453 kr. og den årlige leasingforpligtelse udgør p.t. 69.960 kr.

6. Oplysning om sikkerhedsstillelser og aktiver pantsat som sikkerhed

Til sikkerhed for mellemværende med Svendborg Sparekasse er deponeret følgende:

Skadesløsbrev - virksomhedspant 500.000 kr.

Ejerpantebrev 400.000 kr. i følgende biler:

Toyota - reg. nr. BG 97655

Peugeot - reg. nr. UK 94491