

Revisionsfirmaet



Ole Vestergaard

Statsautoriserede revisorer

Himmerland Energi Service ApS

Hågensvej 9, Oue, 9500 Hobro

CVR-nr.: 33 76 61 22

Årsrapport for 2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling
den 23 / 5 2018.

Kurt Bak, dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledespåtegning	3
Revisors erklæring	4
Ledelsesberetning m.v.	
Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Årsregnskab 1. januar 2017 - 31. december 2017	
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Noter	9
Anvendt regnskabspraksis	10 – 11

Ledelsespåtegning

Jeg har dags dato aflagt årsrapporten for 1. januar 2017 - 31. december 2017 for Himmerland Energi Service ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver, finansielle stilling samt resultat. Samtidig er det min opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen indeholder.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Revision af årsrapporten er fravalgt. Betingelserne for fravalg af revision er fortsat opfyldt.

Hobro den 23. maj 2018

I direktionen:



Kurt Bak

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Himmerland Energi Service ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Himmerland Energi Service ApS for regnskabsåret 1. januar 2017 - 31. december 2017, på grundlag af bogføring og øvrige oplysninger, som ledelsen har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere ledelsen med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisorer's Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.


Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet er ledelsens ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, ledelsen har givet os til brug for opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Fårup den 23. maj 2018

Revisionsfirmaet Ole Vestergaard
Statsautoriseret Revisionsaktieselskab

CVR-nr.: 31 50 17 41


Ole Vestergaard
Statsautoriseret revisor
mne11740

Selskabsoplysninger

Selskabet

Himmerland Energi Service ApS
Hågensvej 9, Oue
9500 Hobro
Telefon: 20 33 03 40
CVR-nr.: 33 76 61 22
Stiftelsesdato: 20. juni 2011
Hjemsted: Mariagerfjord

Ejere med ejerandel over 5%

KB Con ApS, Hågensvej 9, Oue, 8500 Hobro

Direktion

Kurt Bak

Revisor

Revisionsfirmaet Ole Vestergaard
Statsautoriseret Revisionsaktieselskab
Bakkevænget 16
8990 Fårup

Ledelsesberetning

Væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består primært i tilsyn af varmekærker.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat anses for tilfredsstillende.

Resultatopgørelse

Noter	2017	2016
Bruttofortjeneste	301.058	323.911
1 Personalemkostninger	-42.641	-39.656
Driftsresultat før finansielle poster	258.417	284.255
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	10.851	12.648
Årets resultat før skat	269.268	296.903
Skat af årets resultat	-59.239	-65.319
Årets resultat	210.029	231.584
Forslag til resultatdisponering		
Overførsel til næste år	29	1.584
Forslag til udbytte for regnskabsåret	210.000	230.000
Disponeret i alt	210.029	231.584

Balance

Noter	31/12 2017	31/12 2016
Tilgodehavender fra salg	105.490	94.040
Tilgodehavende hos tilknyttede virksomheder	284.938	309.264
Andre tilgodehavender	3.197	999
	<hr/>	<hr/>
Tilgodehavender i alt	393.625	404.303
	<hr/>	<hr/>
Likvide beholdninger	72.810	25.585
	<hr/>	<hr/>
Omsætningsaktiver i alt	466.435	429.888
	<hr/>	<hr/>
Aktiver i alt	466.435	429.888
	<hr/>	<hr/>
Anpartskapital	80.000	80.000
Overført resultat	4.223	4.195
Forslag til udbytte for regnskabsåret	210.000	230.000
	<hr/>	<hr/>
2 Egenkapital i alt	294.223	314.195
	<hr/>	<hr/>
Hensættelse til udskudt skat	0	0
	<hr/>	<hr/>
Hensættelser i alt	0	0
	<hr/>	<hr/>
Selskabsskat	59.239	65.319
Leverandører af tjenesteydelser	61.333	0
Anden gæld	51.640	50.375
	<hr/>	<hr/>
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	172.212	115.694
	<hr/>	<hr/>
Gældsforpligtelser i alt	172.212	115.694
	<hr/>	<hr/>
Passiver i alt	466.435	429.888
	<hr/>	<hr/>
3 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.		

Noter

	2017	2016
1. Personaleomkostninger		
Lønninger og vederlag	42.392	39.606
Pensioner	0	0
Andre omkostninger til social sikring	249	50
	<hr/>	<hr/>
Personaleomkostninger i alt	42.641	39.656
	<hr/>	<hr/>
Antal personer beskæftiget i gennemsnit	1	1
	<hr/>	<hr/>

2. Egenkapital

	Anparts- kapital	Overført resultat	Forslag til udbytte
Saldo pr. 31/12 2016	80.000	4.195	230.000
Udbetalt udbytte	0	0	-230.000
Årets resultat	0	29	0
Forslag til udbytte	0	0	210.000
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
Saldo pr. 31/12 2017	80.000	4.223	210.000
	<hr/>	<hr/>	<hr/>

3. Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.

Selskabet hæfter solidarisk med tilknyttede virksomheder for skat af koncernens sambeskattede indkomst og for visse eventuelle kildeskatter som udbytteskat og royaltyskat samt for fælles registrering af moms.

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

Årsrapporten for Himmerland Energi Service ApS for 2017 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler fra Regnskabsklasse C.

De væsentligste elementer i den anvendte regnskabspraksis, som er uændret fra tidligere år, er følgende:

Resultatopgørelsen

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager såvel som omkostninger til social sikring, pensioner o.l. for virksomhedens medarbejdere.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godt-gørelse under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Selskabet indgår i en sambeskatning med sin modervirksomhed samt sine søstervirksomheder. Den aktuelle selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster (fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud). De sambeskattede selskaber indgår i acontoskatteordningen.

Balancen

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Anvendt regnskabspraksis – fortsat

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt under-skud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisationseværdi.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.