



Tlf.: 96 14 27 00
skive@bdo.dk
www.bdo.dk

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab
Asylgade 1 U, 5. sal
DK-7800 Skive
CVR-nr. 20 22 26 70

SALLING EL SERVICE A/S
KLOKKEVEJ 4, 7870 ROSLEV
ÅRSRAPPORT
2015/16

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling,
den 9. december 2016

Nikolaj Fjeldager Lauritsen

INDHOLDSFORTEGNELSE

	Side
Selskabsoplysninger	
Selskabsoplysninger.....	2
Erklæringer	
Ledelsespåtegning.....	3
Den uafhængige revisors erklæringer.....	4
Ledelsesberetning	
Ledelsesberetning.....	5
Årsregnskab 1. juli 2015 - 30. juni 2016	
Anvendt regnskabspraksis.....	6-8
Resultatopgørelse.....	9
Balance.....	10-11
Noter.....	12-13

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet	Salling El Service A/S Klokkevej 4 7870 Roslev
	CVR-nr.: 33 77 19 24 Stiftet: 24. juni 2011 Hjemsted: Skive Regnskabsår: 1. juli 2015 - 30. juni 2016
Bestyrelse	Nikolaj Feldager Lauritsen Gert Nygaard Laursen Jens Christian Mortensen Gjerulff
Direktion	Nikolaj Feldager Lauritsen
Revisor	BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab Asylgade 1 U, 5. sal 7800 Skive
Pengeinstitut	Salling Bank A/S Frederiksgade 6 7800 Skive
Advokat	Knud Borup Jensen Nørregade 13 7800 Skive

LEDELSESPÅTEGNING

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. juli 2015 - 30. juni 2016 for Salling El Service A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Roslev, den 9. december 2016

Direktion

Nikolaj Feldager Lauritsen

Bestyrelse

Nikolaj Feldager Lauritsen

Gert Nygaard Laursen

Jens Christian Mortensen Gjerulff

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRINGER

Til kapitalejeren i Salling El Service A/S

ERKLÆRING OM UDVIDET GENNEMGANG AF ÅRSREGNSKABET

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Salling El Service A/S for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016, 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. 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 Ethiske 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.

Den udvidede gennemgang har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

På grundlag af det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

UDTALELSE OM LEDELSESBERETNINGEN

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udvidede gennemgang af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Skive, den 9. december 2016

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab, CVR-nr. 20 22 26 70

Thomas Baagøe
Statsautoriseret revisor

LEDELSESBERETNING

Væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter er ad hoc elarbejde og større elinstallationer hos virksomheder.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Der er ikke sket ændringer af selskabets aktivitetsområder i regnskabsåret.

Betydningsfulde hændelser, indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for Salling El Service A/S for 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med den danske årsregnskabslovs bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Årsrapporten er udarbejdet efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved normal afskrivning. Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til den lavere genindvindingsværdi.

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætning indregnes eksklusiv moms, afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter omkostninger, der afholdes for at opnå årets nettoomsætning. Herunder indgår direkte og indirekte omkostninger til råvarer og hjælpematerialer.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

Andre driftsindtægter/-omkostninger

Andre driftsindtægter og -omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedernes væsentligste aktiviteter.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusiv feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS**Finansielle indtægter og omkostninger**

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat

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.

BALANCEN**Immaterielle anlægsaktiver**

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Goodwill afskrives lineært over den vurderede økonomiske brugstid, der er vurderet til 5-10 år. Levetiden på 10 år er vurderet ud fra forventet levetid på tilkøbt indtjeningspotentiale.

Materielle anlægsaktiver

Produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af den skønnede restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdi herefter:

	Brugstid	Restværdi
Produktionsanlæg og maskiner.....	5 år	0%
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar.....	5-10 år	0%
Indretning af lejede lokaler.....	5 år	0%

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen.

Finansielle anlægsaktiver

Deposita omfatter huslejedeposita, som indregnes og måles til kostpris. Der afskrives ikke på deposita.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-princippet. I tilfælde, hvor nettorealiseringsværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer opgøres som anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

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

Tilgodehavender

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

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde. Salgsværdien måles på baggrund af færdiggørelsesgraden på balancedagen og de samlede forventede indtægter på det enkelte igangværende arbejde.

Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

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 af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, 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.

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 bortset fra poster, der føres direkte på egenkapitalen.

Gældsforpligtelser

Gæld er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Periodeafgrænsningsposter, passiver

Under periodeafgrænsningsposter indregnet under passiver indgår modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år.

RESULTATOPGØRELSE 1. JULI - 30. JUNI

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
BRUTTOFORTJENESTE.....		5.107.083	5.582.257
Personaleomkostninger.....	1	-3.666.947	-2.965.762
Andre driftsomkostninger.....		-179.371	-60.402
Af- og nedskrivninger.....		-355.680	-340.459
DRIFTSRESULTAT.....		905.085	2.215.634
Andre finansielle indtægter.....	2	32.798	6.108
Andre finansielle omkostninger.....		-117.768	-174.374
RESULTAT FØR SKAT.....		820.115	2.047.368
Skat af årets resultat.....	3	-186.526	-486.168
ÅRETS RESULTAT.....		633.589	1.561.200
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING			
Foreslået udbytte for regnskabsåret.....		600.000	1.500.000
Overført resultat.....		33.589	61.200
I ALT.....		633.589	1.561.200

BALANCE 30. JUNI

AKTIVER	Note	2016 kr.	2015 kr.
Goodwill.....		1.138.300	1.322.500
Immaterielle anlægsaktiver.....	4	1.138.300	1.322.500
Produktionsanlæg og maskiner.....		186.124	247.977
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar.....		272.539	204.236
Indretning af lejede lokaler.....		31.658	45.114
Materielle anlægsaktiver.....	5	490.321	497.327
Lejededpositum og andre tilgodehavender.....		32.400	32.400
Finansielle anlægsaktiver.....		32.400	32.400
ANLÆGSAKTIVER.....		1.661.021	1.852.227
Råvarer og hjælpematerialer.....		1.807.827	1.326.601
Varebeholdninger.....		1.807.827	1.326.601
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser.....		1.678.553	1.702.050
Igangværende arbejder for fremmed regning.....		841.360	639.954
Tilgodehavende hos tilknyttede virksomheder.....		38.538	810.486
Andre tilgodehavender.....		37.365	8.000
Periodeafgrænsningsposter.....		175.640	115.572
Tilgodehavender.....		2.771.456	3.276.062
Likvider.....		1.482	320.691
OMSÆTNINGSAKTIVER.....		4.580.765	4.923.354
AKTIVER.....		6.241.786	6.775.581

BALANCE 30. JUNI

PASSIVER	Note	2016 kr.	2015 kr.
Aktiekapital.....		500.000	500.000
Overført overskud.....		1.666.102	1.632.513
Forslag til udbytte.....		600.000	1.500.000
EGENKAPITAL.....	6	2.766.102	3.632.513
Hensættelse til udskudt skat.....		139.000	149.000
HENSATTE FORPLIGTELSER.....		139.000	149.000
Banklån.....		517.550	812.060
Langfristede gældsforpligtelser.....	7	517.550	812.060
Kortfristet del af langfristet gæld.....	7	298.685	266.600
Gæld til pengeinstitutter.....		326.769	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser.....		656.627	385.237
Selskabsskat.....		615.942	419.416
Anden gæld.....		921.111	1.105.355
Periodeafgrænsningsposter.....		0	5.400
Kortfristede gældsforpligtelser.....		2.819.134	2.182.008
GÆLDSFORPLIGTELSER.....		3.336.684	2.994.068
PASSIVER.....		6.241.786	6.775.581
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	8		
Ejerforhold	9		

NOTER

	2015/16 kr.	2014/15 kr.	Note
Personaleomkostninger			1
Løn og gager.....	3.153.066	2.534.555	
Pensioner.....	364.792	297.527	
Omkostninger til social sikring.....	53.994	70.195	
Andre personaleomkostninger.....	95.095	63.485	
	3.666.947	2.965.762	
Andre finansielle indtægter			2
Tilknyttede virksomheder.....	4.997	5.634	
Finansielle indtægter i øvrigt.....	27.801	474	
	32.798	6.108	
Skat af årets resultat			3
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst.....	196.526	486.168	
Regulering af udskudt skat.....	-10.000	0	
	186.526	486.168	
Immaterielle anlægsaktiver			4
		Goodwill	
Kostpris 1. juli 2015.....		1.842.000	
Kostpris 30. juni 2016.....		1.842.000	
Afskrivninger 1. juli 2015.....		519.500	
Årets afskrivninger		184.200	
Afskrivninger 30. juni 2016.....		703.700	
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2016.....		1.138.300	
Materielle anlægsaktiver			5
	Produktionsanlæg og maskiner	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	Indretning af lejede lokaler
Kostpris 1. juli 2015.....	344.264	302.486	67.279
Tilgang.....	0	150.566	0
Afgang.....	0	-28.296	0
Kostpris 30. juni 2016.....	344.264	424.756	67.279
Af- og nedskrivninger 1. juli 2015.....	96.287	98.250	22.165
Tilbageførsel af afskrivninger på afhændede aktiver.....	0	-26.349	0
Årets afskrivninger	61.853	80.316	13.456
Af- og nedskrivninger 30. juni 2016.....	158.140	152.217	35.621
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2016.....	186.124	272.539	31.658

NOTER

Note

Egenkapital

6

	Aktiekapital	Overført overskud	Forslag til udbytte	I alt
Egenkapital 1. juli 2015.....	500.000	1.632.513	1.500.000	3.632.513
Betalt udbytte.....			-1.500.000	-1.500.000
Forslag til årets resultatdisponering.....		33.589	600.000	633.589
Egenkapital 30. juni 2016.....	500.000	1.666.102	600.000	2.766.102

Aktiekapitalen er i 2014 ændret, da selskabet omdannes fra ApS til A/S.

	2016 kr.	2015 kr.
Aktiekapital		
Aktiekapitalen er fordelt således:		
Aktier, 500 stk. a nom. 1.000 kr.....	500.000	500.000
	500.000	500.000

Langfristede gældsforpligtelser

7

	1/7 2015 gæld i alt	30/6 2016 gæld i alt	Afdrag næste år	Restgæld efter 5 år
Banklån.....	1.078.660	816.235	298.685	0
	1.078.660	816.235	298.685	0

Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

8

Til sikkerhed for engagement med pengeinstitut er der givet virksomhedspant på 2.100 tkr. i simple fordringer, lagrer af råvarer mm., køretøjer ikke motorbogen, driftsinventar - og materiel og goodwill, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 30. juni 2016 udgør 5.116 tkr.

Ejerforhold

9

Følgende aktionær er noteret i selskabets aktionærfortegnelse som eneejer af aktiekapitalen:

NFL-GNL Holding ApS
Klokkevej 4
7870 Roslev