

NÆSBY EL FORRETNING ApS

Søren Eriksens Vej 7
5270 Odense N

Årsrapport
1. oktober 2015 - 30. september 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

26/01/2017

Michael Melanchton Pedersen
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	5
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	6
--------------------------------	---

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

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

Noter	12
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	NÆSBY EL FORRETNING ApS Søren Eriksens Vej 7 5270 Odense N
	CVR-nr: 35669817
	Regnskabsår: 01/10/2015 - 30/09/2016
Bankforbindelse	Danske Bank Flakhaven 1 5000 Odense

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016 for Næsby El-forretning ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsregnskabet giver efter min opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2016 samt af resultatet af selskabets drift for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Odense, den 26/01/2017

Direktion

Michael Melanchton Pedersen
Direktør

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Det indstilles til generalforsamlingen, at årsregnskabet for 2016/17 ikke skal revideres. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldte.

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets formål er at drive håndværk, industri og handel

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2015/16 udviser et overskud på kr. 57.634, og selskabets balance pr. 30. september 2016 udviser en egenkapital på kr. 932.121.

Begivenheder efter regnskabsafslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

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

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til 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.

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

Resultatopgørelse

Nettoomsætningen

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes uden moms og med fradrag af eventuelle rabatter.

Endvidere indregnes igangværende arbejder for fremmed regning i takt med arbejdet arbejdets udførelse. Nettoomsætningen fra igangværende arbejder indregnes når de samlede indtægter og omkostninger på ordrene samt færdiggørelsesgraden kan måles pålideligt på balancedagen, og det er sandsynligt at betalinger vil tilgå selskabet.

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Personaleomkostninger

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

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger omfatter årets af- og nedskrivninger på materielle anlægsaktiver.

Finansielle indtægter og udgifter

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat, 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 er sambeskattet med holdingselskab. Den aktuelle selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster, og med fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud. De sambeskattede selskaber indgår i acontoskatteordningen.

Balance**Materielle anlægsaktiver**

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med tillæg af opskrivninger og med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget, der er kostpris for aktivet med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid, afskrives lineært over aktivernes forventede brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

Afskrivnings- og brugsperiode er beregnet som følgende

Erhvervsbygninger	25 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under af- og nedskrivninger på materielle og immaterielle anlægsaktiver

Finansielle anlægsaktiver

Finansielle anlægsaktiver omfatter tilgodehavende hos tilknyttede virksomheder samt børsnoterede aktier, der ikke forventes afhændet. Disse aktier måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris. I tilfælde hvor genanskaffelsesprisen for en vare er lavere end værdien på balancedagen nedskrives forskellen over resultatopgørelsen.

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

Tilgodehavender

Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser måles til amortiseret kostpris, der normalt svarer til nominel værdi på balancedagen. Værdien reduceres med eventuel hensættelse til forventet tab.

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til kostpris og fortjeneste indregnes, når arbejdet er færdiggjort og faktureret.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, som er indregnet under aktiver, omfatter betalte omkostninger der vedrører det efterfølgende regnskabsår.

Skyldig skat og udskudt skat

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

Udskudt skat måles efter den midlertidige forskel mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser der er gældende på balancedagen. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Ændring i udskudt skat, som følge af ændringer i skattesatser, indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

Gældsforpligtelser i øvrigt

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. okt 2015 - 30. sep 2016

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Bruttoresultat		1.816.812	1.626.038
Personaleomkostninger	1	-1.691.497	-1.438.766
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-48.032	-48.705
Resultat af ordinær primær drift		77.283	138.568
Andre finansielle indtægter		29.051	32.395
Øvrige finansielle omkostninger		-29.940	-31.513
Ordinært resultat før skat		76.394	139.450
Skat af årets resultat	2	-18.760	-15.636
Årets resultat		57.634	123.814
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		100.000	120.000
Overført resultat		-42.366	3.814
I alt		57.634	123.814

Balance 30. september 2016

Aktiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Grunde og bygninger		467.247	411.616
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		37.000	48.333
Materielle anlægsaktiver i alt	3	504.247	459.949
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		537.004	869.918
Andre værdipapirer og kapitalandele		19.225	22.771
Finansielle anlægsaktiver i alt		556.229	892.689
Anlægsaktiver i alt		1.060.476	1.352.638
Råvarer og hjælpematerialer		143.960	178.755
Varebeholdninger i alt		143.960	178.755
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		199.131	324.206
Igangværende arbejder for fremmed regning		483.270	258.030
Andre tilgodehavender		41.561	19.484
Tilgodehavender i alt		723.962	601.720
Omsætningsaktiver i alt		867.922	780.475
Aktiver i alt		1.928.398	2.133.114

Balance 30. september 2016

Passiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Registreret kapital mv.		200.000	200.000
Overført resultat		632.121	674.488
Forslag til udbytte		100.000	120.000
Egenkapital i alt	4	932.121	994.488
Hensættelse til udskudt skat		19.300	21.000
Hensatte forpligtelser i alt		19.300	21.000
Gæld til banker		225.720	562.003
Leverandører af varer og tjenesteydelser		363.979	160.998
Skyldig selskabsskat		43.887	36.636
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		343.391	357.989
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		976.977	1.117.626
Gældsforpligtelser i alt		976.977	1.117.626
Passiver i alt		1.928.398	2.133.114

Noter

1. Personaleomkostninger

	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Løn og gager	1.576.333	1.330.009
Pensionsbidrag	66.362	61.684
Andre omkostninger til social sikring	48.801	47.073
	1.691.497	1.438.766

Selskabet har i årets løb beskæftiget 3 ansatte

2. Skat af årets resultat

	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Aktuel skat	20.460	36.636
Ændring af udskudt skat	-1.700	-21.000
	18.760	15.636

3. Materielle anlægsaktiver i alt

	Grunde og bygninger kr.	Andre Anlæg mv. kr.
Kostpris primo	705.136	155.000
Tilgang	92.330	0
Afgang	0	0
Kostpris ultimo	797.466	155.000
Af- og nedskrivning primo	-293.520	-106.667
Årets afskrivning	-36.699	-11.333
Af- og nedskrivning ultimo	330.219	118.000
Regnskabsmæssig værdi ultimo	467.247	37.000

4. Egenkapital i alt

	Virksomheds-kapital	Overført resultat	Foreslået udbytte	Ialt
	kr.	kr.	kr.	kr.
Saldo primo	200.000	674.488	120.000	994.488
Udloddet ordinært udbytte	0	0	-120.000	-120.000
Årets resultat	0	-42.366	100.000	57.634
Egenkapital ultimo	200.000	632.121	100.000	932.121

5. Oplysning om eventualaktiver

Samlede fremtidige leasingforpligtelser fra operationel leasing udgør kr. 14.850

Heraf forfalden leasingydelser inden for et år på kr. 14.850.

Leasingperioden har en restløbetid på 6 måneder.

6. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet indgår i sambeskatning med holdingselskab i koncernforhold og hæfter solidarisk for selskabsskat samt kildeskatter på udbytte og royalties inden for sambeskatningskredsen

7. Oplysning om sikkerhedsstillelser og aktiver pantsat som sikkerhed

Til sikkerhed for mellemværende med pengeinstitut er der tinglyst pant i ejendommen, Søren Eriksens Vej 7B på nom kr. 150.000 Den bogførte værdi af pantsatte aktiver er i årsrapporten indregnet med kr. 207.736.