

Skive EI-Service ApS

H. C. Ørstedes Vej 28

7800 Skive

CVR-nummer 58425419

Årsrapport

1. maj 2015 - 30. april 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling

Den 07-10-2016



Michael Madsen

Dirigent

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger	2
Påtegning og erklæring	
Ledelsespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet	4
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	8
Aktiver	9
Passiver	10
Noter	11

Selskabsoplysninger

Selskab

Skive EI-Service ApS
H. C. Ørsteds Vej 28
7800 Skive

Telefon: 9752 0877
CVR-nummer: 58425419
Regnskabsperiode: 1. maj 2015 - 30. april 2016

Direktion

Michael Madsen

Ejerforhold

Ifølge årsregnskabsloven skal følgende selskabsdeltagere oplyses:

Michael Madsen
Henrik Lunds Vej 17
7800 Skive

Pengeinstitut

Nordea A/S

Revisor

Dansk Revision Skive
Registreret revisionsaktieselskab
Resenvej 79
7800 Skive

Ledespåtegning

Direktionen har i dag behandlet og godkendt årsrapporten for 1. maj 2015 - 30. april 2016 for Skive EI-Service ApS.

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et ret-

Skive, 27. september 2016

Direktionen:


Michael Madsen

visende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. april 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. maj 2015 - 30. april 2016.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet

Til ledelsen i Skive EI-Service ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Skive EI-Service ApS for regnskabsåret 1. maj 2015 - 30. april 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som virksomhedens ejer 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 selskabets ledelse med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors Eti-

ske 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 selskabets ledelses 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, selskabets ledelse har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Skive, 27. september 2016

Dansk Revision Skive

Registreret revisionsaktieselskab, CVR-nr. 25172795



Palle Christensen

Registreret revisor, Cand. merc. aud.

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

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

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

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 ressourcer 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.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler

som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden regnskabsårets udgang. Nettoomsætning indregnes excl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Bruttofortjeneste

Nettoomsætningen fratrukket omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger er sammendraget i posten "Bruttofortjeneste".

Andre eksterne omkostninger

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

Leasingkontrakter

Leasingydelser på kontrakter og øvrige lejeaftaler indregnes i resultatopgørelsen over kontrakternes løbetid. Virksomhedens samlede forpligtelser vedrørende leasing- og lejeaftaler oplyses under leje- og leasingforpligtelser.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gage samt sociale omkostninger, pensioner mv. til selskabets personale.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transakti-

Anvendt regnskabspraksis

oner i fremmed valuta, amortisering af lån samt til-læg og godtgørelse vedrørende acontoskatteordnin-gen m.v.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og årets forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatop-gørelsen med den del, der kan henføres til årets re-sultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapita-len.

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Immaterielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Afskrivnin-ger fordeles lineært over den forventede brugstid.

Der indgår forventede brugstider som følger:

Goodwill 4 år

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fra-drag af akkumulerede afskrivninger. Der foretages lineære afskrivninger baseret på en vurdering af de enkelte aktivers forventede brugstider og restværdi.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Kostpri-sen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Der indgår forventede brugstider som følger:

Indretning af lejede lokaler 5 år

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 3 - 10 år

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgs-pris med fradrag af salgsomkostninger og den regn-skabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjene-ste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under

andre driftsindtægter eller andre driftsomkostnin-ger.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-me-toden eller nettorealiseringsværdien, hvor denne er lavere. Eventuelle nedskrivninger til nettorealisi-onsværdien indregnes i resultatopgørelsen.

Nettorealiseringsværdi for varebeholdninger opgø-res som salgspris med fradrag af færdiggørelsesom-kostninger og omkostninger, der afholdes for at ef-fektuere salget, og fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

Kostprisen for handelsvarer samt råvarer og hjælpe-materialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles i balancen til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til imødegå-else af forventede tab efter en vurdering af de en-kelte tilgodehavender.

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til kostpris, som omfatter alle direkte omkostninger, herunder bl.a. materialer og løn.

Ikke fakturerede tilgodehavender på balancedagen måles til forventet salgsværdi.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, som er indregnet un-der aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrø-rende efterfølgende regnskabsår.

Andre værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer indregnet under omsætningsaktiver

Anvendt regnskabspraksis

måles til dagsværdi på balancedagen.

Likvide beholdninger

Omfatter likvide beholdninger samt let realisable værdipapirer med ubetydelig risiko for værdiændringer.

Udbytte

Udbytte, ledelsen foreslår udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Gældsforpligtelser

Gæld måles til amortiseret kostpris svarende til nominal værdi.

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat måles 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 gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. 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.

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 positiv skattepligtig indkomst eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte

nettoskatteaktiver måles til nettorealisation sværdi.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, som er indregnet under passiver, omfatter modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år.

Note	Resultatopgørelse	2015/16 DKK	2014/15 1.000 DKK
	Perioden 1. maj - 30. april		
	Bruttofortjeneste	1.667.049	1.768
1	Personaleomkostninger	-1.458.555	-1.353
	Afskrivninger, anlægsaktiver	-141.219	-156
	Resultat før finansielle poster	67.276	259
	Finansielle indtægter	2.454	0
	Finansielle omkostninger	-9.623	-5
	Resultat før skat	60.106	254
2	Skat af årets resultat	-15.208	-60
	Årets resultat	44.898	194
	Forslag til resultatdisponering:		
	Foreslået udbytte	50.600	50
	Overført resultat	-5.702	144
	Resultatdisponering i alt	44.898	194

Note	Balance	2015/16 DKK	2014/15 1.000 DKK
Aktiver pr. 30. april			
	Goodwill	191.667	0
	Immaterielle anlægsaktiver	191.667	0
	Indretning af lejede lokaler	8.800	12
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	202.889	294
	Materielle anlægsaktiver	211.690	306
	Anlægsaktiver i alt	403.357	306
	Fremstillede færdigvarer og handelsvarer	680.000	701
	Varebeholdninger	680.000	701
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	903.643	171
	Igangværende arbejder for fremmed regning	235.000	351
	Andre tilgodehavender	15.637	0
	Periodeafgrænsningsposter	42.500	15
	Tilgodehavender	1.196.780	537
	Andre værdipapirer og kapitalandele	3.498	4
	Værdipapirer og kapitalandele	3.498	4
	Likvide beholdninger	150.660	47
	Omsætningsaktiver i alt	2.030.937	1.289
	Aktiver i alt	2.434.294	1.596

Note	Balance	2015/16 DKK	2014/15 1.000 DKK
	Passiver pr. 30. april		
	Virksomhedskapital	200.000	200
	Overført resultat	709.527	715
	Foreslået udbytte	50.600	50
3	Egenkapital i alt	960.127	965
	Hensættelser til udskudt skat	7.152	4
	Hensatte forpligtelser	7.152	4
	Kreditinstitutter	613.804	0
	Igangværende arbejder for fremmed regning	0	0
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	312.231	203
	Selskabsskat	62.628	118
	Anden gæld	478.353	305
	Kortfristede gældsforpligtelser	1.467.015	626
	Gælds- og hensatte forpligtelser i alt	1.474.167	630
	Passiver i alt	2.434.294	1.596
4	Hovedaktivitet		
5	Eventualforpligtelser		
6	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

Noter	2015/16	2014/15			
	DKK	1.000 DKK			
1	Personaleomkostninger				
	Løn og gager	1.251.867	1.153		
	Pensioner	89.133	74		
	Andre omkostninger til social sikring	52.633	52		
	Øvrige personaleomkostninger	64.922	75		
	Personaleomkostninger i alt	1.458.555	1.353		
2	Skat af årets resultat				
	Skat af årets resultat	12.056	51		
	Regulering af udskudt skat	3.152	10		
	Skat af årets resultat i alt	15.208	60		
3	Egenkapital	Virksom- hedskapi- tal	Overført resultat	Foreslået udbytte	I alt
		1.000 DKK	1.000 DKK	1.000 DKK	1.000 DKK
	Saldo primo	200	715	50	965
	Udbetalt udbytte	0	0	-50	-50
	Årets resultat	0	-6	51	45
	Egenkapital ultimo	200	710	51	960
	Virksomhedskapitalen er sammensat af aktier/anparter á DKK 1.000 eller multipla heraf.				
4	Hovedaktivitet				
	Selskabets formål er at drive el-installationsforretning, fabrikation, handel og finansiering.				
5	Eventualforpligtelser				
	Der påhviler selskabet sædvanlig garanti på leverede anlæg samt på udførte byggearbejder der ud over under hensættelser anførte beløb.				
6	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser				
	Ingen.				