

EI-huset Skærbæk ApS

Storegade 31

6780 Skærbæk

CVR-nr. 71 23 43 12

Årsrapport 2015

Årsrapporten er godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling den 3/3 2016

Frede Christensen
Dirigent

RSM

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet	3
Selskabsoplysninger	
Selskabsoplysninger	4
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	8
Balance pr. 31. december	9
Noter til årsregnskabet	12

Ledespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 for EI-huset Skærbæk ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsregnskabet giver efter vores opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Skærbæk, den 19. februar 2016

Direktion

Simon Styrk

Morten Kristensen

Bestyrelse

Frede Christensen
formand

Simon Styrk

Morten Kristensen

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Til kapitalejerne i EI-huset Skærbæk ApS

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for EI-huset Skærbæk ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015. Årsregnskabet, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter, 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 etiske 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

Baseret på det udførte arbejde er det 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 - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Skærbæk, den 19. februar 2016

RSM plus P/S

Statsautoriserede revisorer
CVR-nr. 34 71 30 22

Allan Hess Andersen
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger**Selskabet**

El-huset Skærbæk ApS
Storegade 31
6780 Skærbæk

Telefon: 74751313
CVR-nr.: 71 23 43 12
Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Hjemsted: Tønder

Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet er at drive el-installationsforretning med dertil beslægtet virksomhed.

Bestyrelse

Frede Christensen, formand
Simon Styrk
Morten Kristensen

Direktion

Simon Styrk
Morten Kristensen

Revisor

RSM plus P/S
Statsautoriserede revisorer
Storegade 45A
6780 Skærbæk

Pengeinstitut

Jyske Bank
Seminarievej 4
6760 Ribe

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for EI-huset Skærbæk ApS for 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg fra højere klasser.

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, herudover 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.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i lagre af handelsvarer, andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Indtægter ved salg af handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden udgangen af regnskabsåret. Nettoomsætningen måles til dagsværdi og opgøres eksklusive moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

Andre driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og andre driftsomkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til reklame, administration, lokaler, biler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger m.v.

Anvendt regnskabspraksis

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger indeholder gager og lønninger samt lønafhængige omkostninger.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v.

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.

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Goodwill afskrives lineært over den økonomiske brugstid, der er vurderet til 5 år.

Materielle anlægsaktiver

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

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

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostpris reduceret med eventuel restværdi, fordeles lineært over aktivernes forventede brugstid, der udgør:

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	4 - 10 år	0 %
Indretning af lejede lokaler	5 - 20 år	0 %

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

Leasingkontrakter

Alle leasingkontrakter betragtes som operationel leasing. Ydelser i forbindelse med operationel leasing og øvrige lejeaftaler indregnes i resultatopgørelsen over kontraktens løbetid. Selskabets samlede forpligtelse vedrørende operationelle leasing- og lejeaftaler oplyses under eventualposter mv.

Varebeholdninger

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

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter 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.

Anvendt regnskabspraksis

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab.

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.

Når salgsværdien på et igangværende arbejde ikke kan opgøres pålideligt, måles salgsværdien til de medgåede omkostninger eller nettorealisationseværdien, såfremt denne er lavere.

Det enkelte igangværende arbejde indregnes i balancen under tilgodehavender eller gældsforpligtelser afhængig af nettoværdien af salgssummen med fradrag af acontofaktureringer og forudbetalinger.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Udbytte

Foreslået udbytte vises som en særskilt post under egenkapitalen. Udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

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 gælds metode 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 måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser.

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. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet, henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Ændring i udskudt skat, som følge af ændringer i skattesatser, indregnes i resultatopgørelsen. For indværende år er anvendt en skattesats på 22,0%.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser i øvrigt er målt til amortiseret kostpris.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Bruttofortjeneste		6.070.403	5.760.108
Personaleomkostninger	1	<u>-5.753.042</u>	<u>-5.353.067</u>
Resultat før af- og nedskrivninger		317.361	407.041
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		<u>-179.109</u>	<u>-163.310</u>
Resultat før finansielle poster		138.252	243.731
Finansielle indtægter		9.846	24.085
Finansielle omkostninger		<u>-105.084</u>	<u>-70.449</u>
Resultat før skat		43.014	197.367
Skat af årets resultat	2	<u>-12.119</u>	<u>-48.236</u>
Årets resultat		<u>30.895</u>	<u>149.131</u>
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte		30.895	147.303
Overført resultat		<u>0</u>	<u>1.828</u>
		<u>30.895</u>	<u>149.131</u>

Balance pr. 31. december

	Note	2015 kr.	2014 kr.
AKTIVER			
ANLÆGSAKTIVER			
Immaterielle anlægsaktiver			
Goodwill	3	<u>69.575</u>	<u>111.320</u>
		<u>69.575</u>	<u>111.320</u>
Materielle anlægsaktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	4	349.492	357.753
Indretning af lejede lokaler		<u>156.292</u>	<u>117.803</u>
		<u>505.784</u>	<u>475.556</u>
Finansielle anlægsaktiver			
Andre værdipapirer og kapitalandele		<u>51.000</u>	<u>0</u>
		<u>51.000</u>	<u>0</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>626.359</u>	<u>586.876</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER			
Varebeholdninger			
Færdigvarer og handelsvarer		<u>2.502.818</u>	<u>2.061.688</u>
		<u>2.502.818</u>	<u>2.061.688</u>
Tilgodehavender			
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		1.655.159	1.311.899
Igangværende arbejder for fremmed regning		198.950	171.650
Andre tilgodehavender		181.664	200.736
Selskabsskat		32.518	12.869
Periodeafgrænsningsposter		<u>78.797</u>	<u>87.231</u>
		<u>2.147.088</u>	<u>1.784.385</u>

Balance pr. 31. december (Fortsat)

	Note	2015	2014
		kr.	kr.
AKTIVER			
Likvide beholdninger		<u>19.537</u>	<u>9.420</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>4.669.443</u>	<u>3.855.493</u>
AKTIVER I ALT		<u><u>5.295.802</u></u>	<u><u>4.442.369</u></u>

Balance pr. 31. december

	Note	2015 kr.	2014 kr.
PASSIVER			
EGENKAPITAL			
	5		
Selskabskapital		200.000	200.000
Overført resultat		900.000	900.000
Foreslået udbytte for regnskabsåret		30.895	147.303
Egenkapital i alt		1.130.895	1.247.303
HENSATTE FORPLIGTELSER			
Hensættelse til udskudt skat		1.650	9.013
Hensatte forpligtelser i alt		1.650	9.013
GÆLDSFORPLIGTELSER			
Kortfristede gældsforpligtelser			
Kreditinstitutter		2.137.872	1.640.879
Leverandører af varer og tjenesteydelser		1.096.036	608.442
Gæld til tilknyttede virksomheder		100.000	0
Anden gæld		829.349	936.732
		4.163.257	3.186.053
Gældsforpligtelser i alt		4.163.257	3.186.053
PASSIVER I ALT		5.295.802	4.442.369
Eventualposter mv.	6		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	7		

Noter til årsregnskabet

	2015	2014
	kr.	kr.
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	5.055.829	4.726.849
Pensioner	375.425	342.041
Andre omkostninger til social sikring	100.407	108.683
Andre personaleomkostninger	<u>221.381</u>	<u>175.494</u>
	<u>5.753.042</u>	<u>5.353.067</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>17</u>	<u>18</u>
2 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	19.482	29.131
Årets udskudte skat	<u>-7.363</u>	<u>19.105</u>
	<u>12.119</u>	<u>48.236</u>
3 Immaterielle anlægsaktiver		
		Goodwill
Kostpris 1. januar 2015		<u>208.725</u>
Kostpris 31. december 2015		<u>208.725</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2015		97.405
Årets afskrivninger		<u>41.745</u>
Af- og nedskrivninger 31. december 2015		<u>139.150</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015		<u>69.575</u>

Noter til årsregnskabet

4 Materielle anlægsaktiver

	Andre anlæg, drifts- materiel og inventar	Indretning af lejede lokaler
Kostpris 1. januar 2015	2.112.637	291.187
Tilgang i årets løb	<u>98.121</u>	<u>69.471</u>
Kostpris 31. december 2015	<u>2.210.758</u>	<u>360.658</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2015	1.754.884	173.384
Årets afskrivninger	<u>106.382</u>	<u>30.982</u>
Af- og nedskrivninger 31. december 2015	<u>1.861.266</u>	<u>204.366</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015	<u>349.492</u>	<u>156.292</u>

5 Egenkapital

	Selskabskapital	Overført resultat	Foreslået udbytte for regnskabsåret	I alt
Egenkapital 1. januar 2015	200.000	900.000	147.303	1.247.303
Betalt ordinært udbytte	0	0	-147.303	-147.303
Årets resultat	0	30.895	0	30.895
Foreslået udbytte	<u>0</u>	<u>-30.895</u>	<u>30.895</u>	<u>0</u>
Egenkapital 31. december 2015	<u>200.000</u>	<u>900.000</u>	<u>30.895</u>	<u>1.130.895</u>

Selskabskapitalen består af 200 anparter à nominelt kr. 1.000. Ingen anparter er tillagt særlige rettigheder.

Der har ikke været ændringer i selskabskapitalen i de seneste 5 år.

Noter til årsregnskabet

6 Eventualposter mv.

Der findes ingen andre forpligtelser ud over branchemæssige garantier.

Selskabet har indgået lejeaftaler med en månedlig leje på t.kr. 18.

Selskabet har indgået operationelle leje- og leasingaftaler for følgende beløb:

Restløbetid i 21 mdr. med en månedlig ydelse på kr. 5.546, i alt t.kr. 116.

7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for alt mellemværende med Jyske Bank er der givet pant i følgende:

Virksomhedspant kr. 2.000.000, med pant i simple fordringer/varedebitorer, drivmidler mv., lagerbeholdning, køretøjer aldrig indregistreret, immaterielle rettigheder samt driftsinventar/materiel. Den bogførte værdi af aktiver omfattet af virksomhedspant udgør pr. 31/12 2015 t.kr. 4.577.

Der er stillet selvskyldnerkaution med fuldstændig solidarisk hæftelse af Simon Styrk Holding ApS, Simon Styrk, MK Holding Skærbæk ApS samt Morten Kristensen.