

FUNDER EL-VVS SERVICE A/S

Drejergårdsvej 2
8600 Silkeborg

Årsrapport
1. juli 2015 - 30. juni 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

30/11/2016

Dennis Rasmussen

Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Erklæringer

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet	5
--	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	7
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	10
-------------------------	----

Balance	11
---------------	----

Egenkapitalopgørelse	13
----------------------------	----

Noter	14
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

FUNDER EL-VVS SERVICE A/S

Drejergårdsvej 2

8600 Silkeborg

Telefonnummer: 86851200

CVR-nr: 74071228

Regnskabsår: 01/07/2015 - 30/06/2016

RevisorREVISIONSAKTIESELSKABET IB ROHDE, REGISTRERET
REVISIONSVIRKSOMHED

Søndergade 1, 2 th

8620 Kjellerup

DK Danmark

CVR-nr: 30905652

P-enhed: 1013665741

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2015/16 for selskabet Funder EL-VVS Service A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig.

Årsregnskabet giver efter vor opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Vi indstiller årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Funder, den 26/10/2016

Direktion

Dennis Rasmussen

Bestyrelse

Dennis Rasmussen

Børge Rasmussen

Birgitte Rasmussen

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Til kapitalejerne i FUNDER EL-VVS SERVICE A/S

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for FUNDER EL-VVS 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 på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte handlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

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 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Kjellerup, 26/10/2016

Heinrich Bornhøft
registreret revisor
REVISIONSAKTIESELSKABET IB ROHDE, REGISTRERET
REVISIONSVIRKSOMHED
CVR: 30905652

Anvendt regnskabspraksis

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

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som året før og vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig.

De anvendte regnskabs- og vurderingsmetoder er herefter:

Resultatopgørelse

Resultatopgørelsen er artsopdelt.

Nettoomsætning

Indtægterne fra salg af varer og ydelser medtages i det år, hvor levering har fundet sted.

Periodisering af indtægter og omkostninger

Indtægter og omkostninger er fordelt på regnskabsår, så de svarer til de beløb, der faktisk er erhvervet og afholdt i regnskabsåret, uanset betalingstidspunktet.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og -omkostninger er indregnet i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og – omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og – tab vedrørende værdipapirer. Endvidere indgår rentetillæg og –fradrag vedrørende selskabsskat.

Selskabsskat og udskudt skat

I resultatopgørelsen indregnes den forventede skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for årets forskydning i den afsatte udskudte skat.

Balance

ANLÆGSAKTIVER

Immaterielle anlægsaktiver

Immaterielle anlægsaktiver er målt til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Afskrivningsgrundlaget er kostpris. Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

	Brugstid:	Scrapværdi:
Goodwill	5 år	0

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver er indregnet til kostpris og efterfølgende målt til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris fratrukket forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

	Brugstid:	Scrapværdi:
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-7 år	225.000
Grunde og bygninger	30 år	1.000.000

Finansielle anlægsaktiver

Ekstraordinære leasingydelse indregnes til kostpris og måles efterfølgende til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris fratrukket forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der foretages lineære afskrivninger baseret på leasingkontraktens løbetid.

OMSÆTNINGSAKTIVER

Færdigvarer og handelsvarer

Varebeholdninger er målt til kostpris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender er indregnet til pålydende værdi med fradrag af hensættelse til imødegåelse af forventede tab efter vurdering af de enkelte debitorer.

Igangværende arbejde for fremmed regning

Igangværende arbejde for fremmed regning er indregnet og målt til salgspris af den udførte andel af kontrakterne, som er udregnet efter arbejdssedler samt skønnet færdiggørelsesgrad. Modtagne a'conto betalinger er modregnet i de enkelte kontrakter.

Andre kapitalandele og værdipapirer

Offentlige noterede og unoterede værdipapirer er målt til kursværdi på balancetidspunktet.

PASSIVER

Egenkapital og udbytte

Forslået udbytte indregnes ikke som en gældsforpligtelse og indgår derfor i egenkapitalen.

Gældsforpligtelser

Gæld til realkreditinstitutter er indregnet ved lånoptagelsen til det modtagne provenu med fradrag af afholdte låneomkostninger. I de efterfølgende perioder måles gæld til realkreditinstitutter til amortiseret kostpris, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen.

Gældsforpligtelser i øvrigt er indregnet til amortiseret kostpris, svarende til kostpris.

Udskudt skat

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af alle midlertidige forskelle mellem de regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver indregnes i balancen, såfremt det er sandsynligt, at de inden for en kortere tidsperiode vil reducere skattebetalingerne.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med udgangspunkt i lovgivningen på balancedagen vil være gældende, når den udskudte skat udløses som aktuel skat.

Resultatopgørelse 1. jul 2015 - 30. jun 2016

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		9.194.164	6.074.085
Lønninger		-6.912.685	-4.976.093
Pensioner		-867.149	-578.658
Andre omkostninger til social sikring		-319.945	-215.354
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-424.267	-127.618
Resultat af ordinær primær drift		670.118	176.362
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder		12.659	27.933
Andre finansielle indtægter		1.804	1.328
Øvrige finansielle omkostninger		-143.016	-75.134
Ordinært resultat før skat		541.565	130.489
Skat af årets resultat		-122.276	-17.000
Årets resultat		419.289	113.489
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		0	0
Overført resultat		419.289	113.489
I alt		419.289	113.489

Balance 30. juni 2016

Aktiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Goodwill		288.970	367.780
Immaterielle anlægsaktiver i alt		288.970	367.780
Grunde og bygninger		1.230.775	960.279
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		632.750	756.140
Materielle anlægsaktiver i alt		1.863.525	1.716.419
Andre tilgodehavender		119.140	91.700
Finansielle anlægsaktiver i alt		119.140	91.700
Anlægsaktiver i alt		2.271.635	2.175.899
Fremstillede varer og handelsvarer		1.176.218	988.543
Varebeholdninger i alt		1.176.218	988.543
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		3.484.062	2.934.958
Igangværende arbejder for fremmed regning		449.541	597.779
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		289.725	254.055
Andre tilgodehavender		294.044	177.120
Periodeafgrænsningsposter		38.513	45.081
Tilgodehavender i alt		4.555.885	4.008.993
Andre værdipapirer og kapitalandele		21.387	25.474
Værdipapirer og kapitalandele i alt		21.387	25.474
Likvide beholdninger		11.789	3.236
Omsætningsaktiver i alt		5.765.279	5.026.246
Aktiver i alt		8.036.914	7.202.145

Balance 30. juni 2016

Passiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Registreret kapital mv.		670.000	670.000
Overført resultat		1.060.766	641.477
Forslag til udbytte		0	0
Egenkapital i alt		1.730.766	1.311.477
Hensættelse til udskudt skat		261.000	239.000
Hensatte forpligtelser i alt		261.000	239.000
Gæld til realkreditinstitutter		642.051	502.790
Gæld til banker		958.774	0
Langfristede gældsforpligtelser i alt	1	1.600.825	502.790
Gæld til realkreditinstitutter		35.000	45.700
Gæld til kreditinstitutter i øvrigt		1.399.522	1.607.895
Leverandører af varer og tjenesteydelser		830.871	1.135.689
Skyldig selskabsskat		100.220	173.975
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		2.078.710	2.185.619
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		4.444.323	5.148.878
Gældsforpligtelser i alt		6.045.148	5.651.668
Passiver i alt		8.036.914	7.202.145

Egenkapitalopgørelse 1. jul 2015 - 30. jun 2016

	Registreret kapital mv.	Overført resultat	Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	I alt
	kr.	kr.	kr.	kr.
Egenkapital, primo	670.000	641.477	0	1.311.477
Årets resultat		419.289	0	419.289
Egenkapital, ultimo	670.000	1.060.766	0	1.730.766

Aktiekapital:

Aktiekapitalen består af 6.700 aktier á kr. 100. Aktierne er ikke opdelt i klasser.

Ejerforhold:

Følgende ejer over 5 % af aktiekapitalen:

Dennis Kragelund Rasmussen Holding ApS, Drejergårdsvej 2, Silkeborg

Noter

1. Langfristede gældsforpligtelser i alt

	Gæld i alt ultimo kr.	Afdrag næste år kr.	Langfristet andel kr.	Restgæld efter 5 år kr.
Realkreditgæld	677.051	35.000	642.051	450.000
Kreditinstitutter	1.078.774	120.000	958.774	260.000
	1.755.825	155.000	1.600.825	710.000

2. Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold

Selskabets hovedaktivitet har i lighed med tidligere år bestået i drift af elinstallations- og vvs virksomhed.

3. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabets bankforbindelse har stillet følgende arbejdsgarantier: kr. 338.135

Der er indgået en leasingaftale med resterende forpligtelser på:

38	ydelser á kr.	2.491,00
43	ydelser á kr.	2.800,00
45	ydelser á kr.	3.294,00
49	ydelser á kr.	3.538,00
50	ydelser á kr.	3.332,00
51	ydelser á kr.	3.487,00
53	ydelser á kr.	3.726,00
55	ydelser á kr.	3.524,00
56	ydelser á kr.	3.726,00
58	ydelser á kr.	3.523,00

Koncernens selskaber hæfter ubegrænset og solidarisk for selskabsskatten af koncernens sambeskattede indkomst. Den samlede skyldige selskabsskat fremgår af årsrapporten for Dennis Kragelund Rasmussen Holding ApS, der er administrationselskab i forhold til sambeskatningen.

4. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har afgivet pant i sin ejendom til sikkerhed for realkreditgæld.

Realkreditpantebrev udgør kr. 720.000

Selskabet har afgivet pant i ejendom til sikkerhed for engagement i pengeinstitut.

Ejerpantebrev udgør kr. 450.000

Til sikkerhed for mellemværende med pengeinstitut, er deponeret skadesløsbrev som virksomhedspant. Skadesløsbreve udgør kr. 1.000.000

Bogført værdi af pantsatte aktiver i alt: kr. 6.812.775

Til sikkerhed for engagement i pengeinstitut, er der desuden afgivet pant i:

Nøglepersonforikring for Henrik Krogh Madsen, sum kr. 1.000.000

Nøglepersonforikring for Dennis Kragelund Rasmussen, sum kr. 1.000.000