

Vejlegade El-service ApS

Vejlegade 19

4900 Nakskov

CVR-nr. 83684615

Årsrapport for 2015

38. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 3. maj 2016

Steen Madsen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæringer	4
Virksomhedsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Hoved- og nøgletal	7
Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse	11
Balance	12
Noter	14

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015 for Vejlegade El-service ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er 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 2015 - 31. december 2015.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Nakskov, den 3. maj 2016

Direktion

Steen Jakobik Madsen
Direktør

Bestyrelse

Steen Jakobik Madsen

Boye Madsen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Vejlegade El-service ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Vejlegade El-service ApS for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015, 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 revisionshandlinger 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. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015 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 udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Nakskov, den 15. april 2016

aage maagensen

statsautoriseret revisionsaktieselskab

CVR-nr. 12901038

Thomas Henckel

Statsautoriseret revisor

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	Vejlegade El-service ApS Vejlegade 19 4900 Nakskov
Telefon	54922250
CVR-nr.	83684615
Hjemsted	Lolland
Regnskabsår	1. januar 2015 - 31. december 2015
Bestyrelse	Steen Jakobik Madsen Boye Madsen
Direktion	Steen Jakobik Madsen, Direktør
Revisor	aage maagensen statsautoriseret revisionsaktieselskab Søndergade 14.1 4900 Nakskov CVR-nr.: 12901038
Pengeinstitut	Danske Bank Nakskov afdeling 4900 Nakskov

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Formålet er at drive autoriseret elektroinstallatørvirksomhed, samt salg af el-artikler fra butik i egne lokaler.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015 udviser et resultat på kr. 227.748, og selskabets balance pr. 31. december 2015 udviser en balancesum på kr. 2.228.444, og en egenkapital på kr. 901.741.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

Hoved- og nøgletal

Virksomhedens udvikling i hoved- og nøgletal kan beskrives således:
Hovedtal er i tusinder.

	2015	2014	2013	2012	2011
Bruttoresultat	2.147	2.046	2.296	1.862	2.203
Årets resultat	228	113	327	-88	146
Balancesum	2.228	1.898	1.804	1.804	1.497
Egenkapital	901	674	561	234	228
Investering i materielle anlægsaktiver	0	0	36	91	80
Afkastningsgrad (%)	16,72	10,21	29,33	-2,48	18,28
Soliditetsgrad (%)	40,47	35,51	31,07	13,43	15,21
Bruttofortjeneste	2.146	2.046	2.296	1.863	1.911

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for Vejlegade El-service ApS for 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Generelt

Generelt om indregning og måling

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 i resultatopgørelsen alle 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.

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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

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

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste og -tab

Virksomheden har valgt at sammendrage visse poster i resultatopgørelsen efter bestemmelserne i årsregnskabslovens § 32.

Nettoomsætning

Indtægter ved salg af varer indregnes i resultatopgørelsen på tidspunktet for levering og risikoens overgang, såfremt indtægten kan opgøres pålideligt. Omsætningen opgøres efter fradrag af moms, afgifter og rabatter.

Andre driftsindtægter og -omkostninger

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

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende salg og administration.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og gager, pensioner samt omkostninger til social sikring.

Anvendt regnskabspraksis

Af- og nedskrivninger på materielle anlægsaktiver

	Brugstid	Restværdi
Bygninger	20-50 år	0%
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-10 år	0%

Der afskrives ikke på grunde.

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

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med tillæg af eventuelle opskrivninger og med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug.

Andre finansielle anlægsaktiver

Andre værdipapirer og kapitalandele måles til anskaffelseskostpris.

Varelager

Handels- og hjælpematerialer måles til kostpris, hvilket omfatter genanskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Handelsvarer måles til kostpris, hvilket omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende leverancer af serviceydelser måles til kostprisen af det udførte arbejde.

Fradrag for tab opgøres som det samlede forventede tab på entreprisen uanset den faktisk udførte andel.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der almindeligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Anvendt regnskabspraksis

Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter forudbetalte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer med en løbetid under 3 måneder, og som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelige risici for værdiændringer.

Finansielle gældsforpligtelser

Fastforrentede lån som realkreditlån og lån hos kreditinstitutter indregnes ved lånoptagelsen til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles lånene til amortiseret kostpris, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen som en rentekomkostning over låneperioden.

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket almindeligvis svarer til nominel værdi.

Aktuelle skatteforpligtelser

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

Eventualaktiver og -forpligtelser

Eventualaktiver og -forpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.

$$\begin{array}{lcl} \text{Afkastningsgrad (\%)} & = & \frac{(\text{Driftsresultat} + \text{Finansielle indtægter}) \times 100}{\text{Gns. aktiver}} \\ \text{Egenkapitalandel (soliditet) (\%)} & = & \frac{\text{Egenkapital i alt} \times 100}{\text{Passiver i alt}} \end{array}$$

Resultatopgørelse

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Bruttofortjeneste/-tab		2.146.487	2.046.413
Personaleomkostninger	1	-1.772.396	-1.826.077
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-33.943	-33.943
Driftsresultat		340.148	186.393
Finansielle indtægter	2	4.744	2.579
Finansielle omkostninger	3	-31.533	-34.263
Resultat før skat		313.359	154.709
Skat af årets resultat	4	-85.611	-41.346
Årets resultat		227.748	113.363
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		400.000	0
Overført resultat		-172.252	113.363
		227.748	113.363

Balance 31. december 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Aktiver			
Grunde og bygninger	5	249.458	270.740
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	6	23.731	36.392
Materielle anlægsaktiver		273.189	307.132
Andre værdipapirer og kapitalandele		4.950	4.950
Finansielle anlægsaktiver		4.950	4.950
Anlægsaktiver		278.139	312.082
Handelsvarer og hjælpematerialer		708.586	738.837
Varebeholdninger	7	708.586	738.837
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		656.817	339.613
Igangværende arbejder for fremmed regning	8	152.213	102.680
Periodeafgrænsningsposter		24.008	28.402
Udskudte skatteaktiver		70.998	83.649
Tilgodehavender		904.036	554.344
Likvide beholdninger		337.683	292.997
Omsætningsaktiver		1.950.305	1.586.178
Aktiver		2.228.444	1.898.260

Balance 31. december 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		156.600	156.600
Overført resultat		345.141	517.395
Udbytte for regnskabsåret		400.000	0
Egenkapital	9	901.741	673.995
Gæld til realkreditinstitutter		305.047	334.713
Gæld til banker		61.903	101.411
Langfristede gældsforpligtelser	10	366.950	436.124
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser		68.000	65.900
Leverandører af varer og tjenesteydelser		205.256	169.711
Selskabsskat		72.960	36.408
Anden gæld		613.537	516.122
Kortfristede gældsforpligtelser		959.753	788.141
Gældsforpligtelser		1.326.703	1.224.265
Passiver		2.228.444	1.898.260
Eventualforpligtelser	11		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	12		

Noter

1. Personaleomkostninger

	2015	2014
Lønninger	1.586.795	1.618.773
Pensioner	101.631	120.093
Omkostninger til social sikring	61.725	41.408
	1.750.151	1.780.274

2. Finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter	4.744	2.579
	4.744	2.579

3. Finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger	31.533	34.263
	31.533	34.263

4. Skat af årets resultat

Selskabsskat	72.960	36.408
Regulering af udskudt skat	12.651	4.938
	85.611	41.346

5. Grunde og bygninger

Kostpris primo	705.092	705.092
Kostpris ultimo	705.092	705.092

Af- og nedskrivninger primo	-434.352	-413.070
Årets afskrivninger	-21.282	-21.282
Af- og nedskrivninger ultimo	-455.634	-434.352

Regnskabsmæssig værdi ultimo	249.458	270.740
-------------------------------------	----------------	----------------

6. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar

Kostpris primo	611.094	611.094
Afgang i årets løb	-111.719	0
Kostpris ultimo	499.375	611.094

Af- og nedskrivninger primo	-574.702	-562.041
Årets afskrivninger	-12.661	-12.661
Tilbageførsel af af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	111.719	0
Af- og nedskrivninger ultimo	-475.644	-574.702

Regnskabsmæssig værdi ultimo	23.731	36.392
-------------------------------------	---------------	---------------

7. Varebeholdninger

Varebeholdninger er opgjort således:

Råvarer og hjælpematerialer	708.586	738.837
Varebeholdninger i alt	708.586	738.837

Noter

8. Igangværende arbejder for fremmed regning

Kostpris af udført arbejde	152.213	102.680
Nettoværdi af igangværende arbejder	152.213	102.680

9. Egenkapitalopgørelse

	<u>Virksomhedskapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>Forslag til udbytte</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital primo	156.600	517.393		673.993
Forslag til årets resultatdisponering		-172.252	400.000	227.748
	156.600	345.141	400.000	901.741

Virksomhedskapitalen har været uændret de seneste 5 år.

10. Langfristede gældsforpligtelser

	Forfald efter 1 år	Forfald indenfor 1 år	Forfald efter 5 år
Gæld til realkreditinstitutter	305.047	35.000	130.047
Gæld til banker	61.903	33.000	0
	366.950	68.000	130.047

11. Eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med de øvrige selskaber i koncernen og hæfter solidarisk for de skatter, som vedrører sambeskatningen.

Det samlede beløb fremgår af årsrapporten for KH Holding Nakskov ApS, der er administrationselskab i sambeskatningen.

12. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter, kr. 305.047 er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31. december 2015 udgør kr. 249.458.

Selskabet har udstedt ejer pantebreve på ialt kr. 500.000, der er deponeret til sikkerhed for bankgæld.

Til sikkerhed for gæld i Toyota Hiace 2,5 er tinglyst bilpantebrev nom.kr.100.000.