

El-firma Knud Petersen, Filskov A/S
Amtsvejen 12, Filskov, 7200 Grindsted

Årsrapport for
1. juli 2015 - 30. juni 2016

CVR-nr. 87 44 82 15

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 25. november 2016.

Kaj Petersen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

- 1 Ledespåtegning
- 2 Den uafhængige revisors erklæringer

Ledelsesberetning

- 4 Selskabsoplysninger
- 5 Ledelsesberetning

Årsregnskab 1. juli 2015 - 30. juni 2016

- 6 Anvendt regnskabspraksis
- 10 Resultatopgørelse
- 11 Balance
- 13 Noter

Ledespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 for EI-firma Knud Petersen, Filskov A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet 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.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Grindsted, den 25. november 2016

Direktion

Kaj Petersen

Bestyrelse

Britta Petersen

Kaj Petersen

Margit Tronborg

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejeren i EI-firma Knud Petersen, Filskov A/S

Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for EI-firma Knud Petersen, Filskov A/S for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016. 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 revisorers standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisorers 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.

Den uafhængige revisors erklæringer

Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det 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.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte udvidede gennemgang af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Grindsted, den 25. november 2016

Martinsen

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 32 28 52 01

Michael Rechnagel
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

El-firma Knud Petersen, Filskov A/S
Amtsvejen 12, Filskov
7200 Grindsted

CVR-nr.: 87 44 82 15
Stiftet: 22. december 1978
Regnskabsår: 1. juli - 30. juni
37. regnskabsår

Bestyrelse

Britta Petersen
Kaj Petersen
Margit Tronborg

Direktion

Kaj Petersen

Revision

Martinsen
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Hedemarken 23
7200 Grindsted

Modervirksomhed

KP Holding Filskov ApS

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet har i lighed med tidligere år været el- og VVS-installationsvirksomhed samt handel med el- og VVS-artikler.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttofortjeneste udgør 4.302 t.kr. mod 5.290 t.kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør 160 t.kr. mod 426 t.kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Den forventede udvikling

Der forventes i 2016/17 positiv indtjening.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for EI-firma Knud Petersen, Filskov A/S er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

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, 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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som vedrører forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, ændring i lagre og igangværende arbejde samt eksterne omkostninger.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Igangværende arbejder for fremmed regning vedrørende entreprisekontrakter indregnes i takt med, at produktionen udføres, hvorved nettoomsætningen svarer til salgsværdien af årets udførte arbejder (produktionsmetoden). Nettoomsætningen indregnes, når de samlede indtægter og omkostninger på entreprisekontrakten og færdiggørelsesgraden på balancedagen kan opgøres pålideligt, og det er sandsynligt, at de økonomiske fordele vil tilgå selskabet.

Vareforbrug omfatter omkostninger til køb af råvarer og hjælpematerialer med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdningerne.

Anvendt regnskabspraksis

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, autodrift, administration, lokaler samt tab på debitorer.

Personaleomkostninger

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

Af- og nedskrivninger

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

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning med tilknyttede virksomheder.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud (fuld fordeling).

Balancen

Materielle anlægsaktiver

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

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af eventuel forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

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

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Biler	4 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	4 år

Anvendt regnskabspraksis

Småaktiver med en forventet levetid under 1 år indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

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

Finansielle anlægsaktiver

Andre værdipapirer og kapitalandele

Finansielle anlægsaktiver, som hovedsagligt omfatter aktier i selskabets indkøbskæde, måles til kostpris. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien såfremt denne er lavere.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris på grundlag af vejede gennemsnitspriser. Er nettorealiseringsværdien af varebeholdninger lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Nettorealiseringsværdien for varebeholdninger opgøres som salgssum med fradrag af såvel færdiggørelsesomkostninger som omkostninger, der afholdes for at effektuere salget. Nettorealiseringsværdien fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, kurans og udvikling i forventet salgspris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde fratrukket acontofaktureringer og forventede tab.

Salgsværdien måles på baggrund af færdiggørelsesgraden på balancedagen og de samlede forventede indtægter på den enkelte kontrakt. Færdiggørelsesgraden fastlægges på baggrund af en vurdering af det udførte arbejde, normalt beregnet som forholdet mellem de afholdte omkostninger og de samlede forventede omkostninger til den pågældende entreprise.

Periodeafgrænsningsposter

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

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

Anvendt regnskabspraksis

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Efter sambeskatningsreglerne hæfter EI-firma Knud Petersen, Filskov A/S solidarisk og ubegrænset over for skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatter på renter, royalties og udbytter opstået inden for sambeskatningskredsen.

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

<u>Note</u>	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
Bruttofortjeneste	4.302.349	5.289.795
1 Personaleomkostninger	-3.763.773	-4.412.898
Afskrivninger af materielle anlægsaktiver	-221.319	-220.028
Driftsresultat	317.257	656.869
Finansielle indtægter	16.887	43.472
2 Finansielle omkostninger	-128.655	-167.736
Resultat før skat	205.489	532.605
3 Skat af årets resultat	-45.980	-106.675
Årets resultat	159.509	425.930
Forslag til resultatdisponering:		
Overføres til overført resultat	159.509	425.930
Disponeret i alt	159.509	425.930

Balance 30. juni

Aktiver		<u>2016</u>	<u>2015</u>
<u>Note</u>			
Anlægsaktiver			
4	Biler	378.987	222.969
4	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	92.615	140.493
	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>471.602</u>	<u>363.462</u>
5	Andre værdipapirer og kapitalandele	67.500	67.500
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>67.500</u>	<u>67.500</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>539.102</u>	<u>430.962</u>
Omsætningsaktiver			
	Råvarer og hjælpematerialer	1.323.417	1.407.298
	Varebeholdninger i alt	<u>1.323.417</u>	<u>1.407.298</u>
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	2.575.702	2.311.456
6	Igangværende arbejder for fremmed regning	267.793	13.398
	Udsudte skatteaktiver	8.000	41.000
	Andre tilgodehavender	21.744	22.851
	Periodeafgrænsningsposter	56.110	54.939
	Tilgodehavender i alt	<u>2.929.349</u>	<u>2.443.644</u>
	Likvide beholdninger	629.133	1.893.858
	Omsætningsaktiver i alt	<u>4.881.899</u>	<u>5.744.800</u>
	Aktiver i alt	<u>5.421.001</u>	<u>6.175.762</u>

Balance 30. juni

Passiver		<u>2016</u>	<u>2015</u>
<u>Note</u>			
Egenkapital			
7	Virksomhedskapital	750.000	750.000
8	Overført resultat	-44.199	-203.708
	Egenkapital i alt	<u>705.801</u>	<u>546.292</u>
Gældsforpligtelser			
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	283.437	407.106
	Gæld til tilknyttede virksomheder	280.304	787.115
	Skyldig selskabsskat til tilknyttede virksomheder	12.980	0
	Anden gæld	4.138.479	4.435.249
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>4.715.200</u>	<u>5.629.470</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>4.715.200</u>	<u>5.629.470</u>
	Passiver i alt	<u>5.421.001</u>	<u>6.175.762</u>

9 Eventualposter

Noter

	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
1. Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	3.165.665	3.662.055
Pensioner	381.754	450.157
Andre omkostninger til social sikring	80.607	96.798
Personaleomkostninger i øvrigt	135.747	203.888
	<u>3.763.773</u>	<u>4.412.898</u>
2. Finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger, tilknyttede virksomheder	11.889	39.615
Andre finansielle omkostninger	116.766	128.121
	<u>128.655</u>	<u>167.736</u>
3. Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	12.980	1.775
Årets regulering af udskudt skat	33.000	116.000
Regulering af tidligere års skat	0	-11.100
	<u>45.980</u>	<u>106.675</u>
4. Materielle anlægsaktiver		
	<u>Biler</u>	<u>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</u>
Kostpris primo	2.578.961	1.697.282
Tilgang	295.204	0
Afgang	-462.731	0
Kostpris ultimo	<u>2.411.434</u>	<u>1.697.282</u>
Af- og nedskrivninger primo	2.355.992	1.556.789
Årets afskrivninger	139.186	47.878
Tilbageførsel af af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	-462.731	0
Af- og nedskrivninger ultimo	<u>2.032.447</u>	<u>1.604.667</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>378.987</u>	<u>92.615</u>

Noter

	<u>30/6 2016</u>	<u>30/6 2015</u>
5. Andre værdipapirer og kapitalandele		
Anparter nom. 15.000 Filskov Fremtid ApS	15.000	15.000
Aktier nom. 50.000 A/S EI-salg	<u>52.500</u>	<u>52.500</u>
Kostpris ultimo	<u>67.500</u>	<u>67.500</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>67.500</u>	<u>67.500</u>
6. Igangværende arbejder for fremmed regning		
Salgsværdi af igangværende arbejder	534.387	269.898
Foretagne acontofaktureringer	<u>-266.594</u>	<u>-256.500</u>
Igangværende arbejder for fremmed regning, netto	<u>267.793</u>	<u>13.398</u>
7. Virksomhedskapital		
Virksomhedskapital primo	<u>750.000</u>	<u>750.000</u>
	<u>750.000</u>	<u>750.000</u>
Selskabets virksomhedskapital er fordelt i aktier á kr. 5.000 eller multipla heraf.		
8. Overført resultat		
Overført resultat primo	-203.708	-629.638
Årets overførte overskud eller underskud	<u>159.509</u>	<u>425.930</u>
	<u>-44.199</u>	<u>-203.708</u>
9. Eventualposter		
Sambeskatning		
Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med KP Holding, Filskov ApS som administrationselskab og hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat.		
Selskabet hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter.		

Noter

9. Eventualposter (fortsat) Sambeskatning (fortsat)

Eventuelle senere korrektioner af selskabsskatter eller kildeskatter m.v. vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et andet beløb.