

EL-HEAT AF 1/1 1980. GREVE STRAND ApS

Håndværkervænget 11
2670 Greve

Årsrapport
1. maj 2015 - 30. april 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

15/09/2016

Peter Fenger
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Erklæringer

Den uafhængige revisors erklæringer	5
---	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	7
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	8
--------------------------------	---

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

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

Noter	13
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	EL-HEAT AF 1/1 1980. GREVE STRAND ApS Håndværkervænget 11 2670 Greve Telefonnummer: 43902754 Fax: 43905485 CVR-nr: 89454611 Regnskabsår: 01/05/2015 - 30/04/2016
Bankforbindelse	Sydbank 2670 Greve
Revisor	AKTIV REVISION OG RÅDGIVNING APS Karlslunde Strandvej 34 2690 Karlslunde DK Danmark CVR-nr: 12488106 P-enhed: 1000394148

Ledespåtegning

Den af os udarbejdede årsrapport er aflagt i overensstemmelse med dansk regnskabslovgivning. Årsrapporten giver efter vor opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling samt resultat.

Årsrapporten indstilles hermed til generalforsamlingens godkendelse.

Greve, den 12/09/2016

Direktion

Peter Fenger
Direktør

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i EL-HEAT AF 1/1 1980. GREVE STRAND ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for EL-HEAT AF 1/1 1980. GREVE STRAND ApS for regnskabsåret 1. maj 2015 - 30. april 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. april 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. maj 2015 - 30. april 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Erklæringer i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

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.

Karlslunde, 12/09/2016

Lasse Svensson
Registreret revisor
AKTIV REVISION OG RÅDGIVNING APS
CVR: 12488106

Ledelsesberetning

Resultatet af virksomheden i det forløbne år og selskabets økonomiske stilling ved årets udgang fremgår ved efterfølgende resultatopgørelse for 2015/16 samt balance pr. 30. april 2016.

Aktiviteter

Virksomhedens aktivitet er elinstallatørvirksomhed hovedsageligt rettet mod erhvervsvirksomheder samt køb og salg af el-artikler.

Udvikling i regnskabsåret og forventninger til næste regnskabsår

Årets resultat har været tilfredsstillende. Næste års resultat forventes at ligge på samme niveau som indeværende. Udbytte er i regnskabsåret præsenteret som en særlig reserve under egenkapitalen, da årsregnskabsloven ikke tillader udbytte oplyst som gæld i balancen.

Efterfølgende begivenheder

Der er ikke efter balancedagen indtruffet forhold, som har væsentlig indflydelse på bedømmelsen af årsrapporten.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Værdiansættelsesprincipperne er uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes 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. Tilsvarende indregnes forpligtelser 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.

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 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 årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Bruttofortjeneste

Omsætningen indregnes i resultatopgørelsen efter faktureringskriteriet. Igangværende arbejder optages til faktureringsprisen og indeholder derfor en forventet avance.

Omsætningsbetingede omkostninger periodiseres i overensstemmelse med indregning af omsætningen.

Andre omkostninger

Andre omkostninger indeholder salgs- og administrationsomkostninger.

Finansielle poster

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

Anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver indregnes til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger således: Driftsmidler og inventar afskrives over en forventet levetid på 5 år.

Småanskaffelser på indtil kr. 12.900 pr. enhed eller med indtil 3 års forventet levetid udgiftsføres fuldt ud i anskaffelsesåret.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris beregnet som vejede gennemsnitspriser.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi. Der foretages nedskrivning på de tilgodehavender, som skønnes behæftet med særlig risiko.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Gældsforpligtelser

Selskabets gældsforpligtelser er målt til amortiseret kostpris svarende til nominal værdi.

Selskabsskat 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 på grundlag af de skatteregler der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisationseværdi.

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet EL-Heat Holding ApS samt søsterselskabet Ejendomsselskabet P2 ApS og fra 10. september 2015, Peter Fenger Holding ApS. Den aktuelle skat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster.

Resultatopgørelse 1. maj 2015 - 30. apr 2016

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		2.561.594	1.957.697
Personaleomkostninger	1		
Andre driftsomkostninger		-1.948.433	-1.516.154
Resultat af ordinær primær drift		613.161	441.543
Andre finansielle indtægter		34.819	25.166
Øvrige finansielle omkostninger		-13.180	-6.750
Ordinært resultat før skat		634.800	459.959
Skat af årets resultat		-143.933	-107.761
Årets resultat		490.867	352.198
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		400.000	0
Foreslået udbytte indregnet under gældsforpligtelser		0	400.000
Overført resultat		90.867	-47.802
I alt		490.867	352.198

Balance 30. april 2016

Aktiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		985.124	826.681
Materielle anlægsaktiver i alt	2	985.124	826.681
Andre værdipapirer og kapitalandele		84.120	84.120
Finansielle anlægsaktiver i alt		84.120	84.120
Anlægsaktiver i alt		1.069.244	910.801
Råvarer og hjælpematerialer		253.462	269.216
Varebeholdninger i alt		253.462	269.216
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		2.333.760	1.656.993
Igangværende arbejder for fremmed regning		122.003	88.709
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder			0
Tilgodehavender hos associerede virksomheder		746.230	235.620
Andre tilgodehavender		122.156	103.622
Tilgodehavender i alt		3.324.149	2.084.944
Likvide beholdninger		25.871	477.848
Omsætningsaktiver i alt		3.603.482	2.832.008
Aktiver i alt		4.672.726	3.742.809

Balance 30. april 2016

Passiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Registreret kapital mv.	3	200.000	200.000
Overført resultat		1.537.781	1.446.914
Forslag til udbytte		400.000	0
Egenkapital i alt		2.137.781	1.646.914
Hensættelse til udskudt skat		25.224	19.825
Hensatte forpligtelser i alt		25.224	19.825
Leverandører af varer og tjenesteydelser		628.998	407.922
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		193.175	128.017
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		1.687.548	1.140.131
Forslag til udbytte for regnskabsåret		0	400.000
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		2.509.721	2.076.070
Gældsforpligtelser i alt		2.509.721	2.076.070
Passiver i alt		4.672.726	3.742.809

Noter

1. Personaleomkostninger

	2015/16	2014/15
	kr.	kr.
Personaleomkostninger, kr. 7.006.770 kan specificeres således:		
Løn og gager	6.139.059	4.402.061
Pensionsbidrag	640.573	454.473
Andre omkostninger til social sikring	250.344	253.996
Andre personaleomkostninger	60.160	87.304
Dagpenge- og elevrefusioner	-83.366	-85.009
	<u>7.006.770</u>	<u>5.112.825</u>

Personaleomkostninger er fordelt i resultatopgørelsen på følgende poster:
Bruttoresultat, kr. 5.790.993 og administrationsomkostninger, kr. 1.215.777.

Selskabet har i gennemsnit beskæftiget 17 medarbejdere i regnskabsåret.

2. Materielle anlægsaktiver i alt

	Driftsmidler og biler kr.
Kostpris primo	<u>2.241.339</u>
Tilgang	528.060
Afgang	-240.584
Kostpris ultimo	<u>2.528.815</u>
Af- og nedskrivning primo	1.414.658
Årets afskrivning	-312.117
Tilbageførsel ved afgang	-183.084
Af- og nedskrivning ultimo	<u>1.543.691</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>985.124</u>

3. Registreret kapital mv.

Anpartskapitalen, nominelt kr. 200.000 er alle med samme rettigheder.

4. Oplysning om sikkerhedsstillelser og aktiver pantsat som sikkerhed

Sikkerhedsstillelser og garantistillelser

Selskabet har via Sydbank stillet Entreprenørgarantier for i alt kr. 450.000.

Til sikkerhed for koncernens forpligtelser overfor Sydbank, er der udstedt ejerpantebrev på nom. kr. 2.000.000 i ejendommen matr.nr. 48 x, Greve By, Greve.

5. Oplysning om ejerskab

Nærtstående parter

Selskabet har haft følgende transaktioner med nærtstående parter:

Søsterselskabet, Ejendomsselskabet P2 ApS udlejer ejendommen Håndværkervænget 11, 2670 Greve til Selskabet.

Følgende personer udgør nærtstående parter via selskaberne Peter Fenger Holding ApS og EL-Heat Holding ApS:

Peter Fenger, Mellemtøften 15, 4040 Jyllinge