

PRØVESTENENS EL-FORRETNING HELSINGØR ApS

Prøvestensvej 18
3000 Helsingør

Årsrapport
1. oktober 2014 - 30. september 2015

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den**

21/12/2015

Bo Larsen
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 PRØVESTENENS EL-FORRETNING HELSINGØR ApS
Prøvestensvej 18
3000 Helsingør

Telefonnummer: 49224488
Fax: 49224511
CVR-nr: 86278316
Regnskabsår: 01/10/2014 - 30/09/2015

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato aflagt årsrapporten for 2014/2015 for Prøvestenens El-forretning Helsingør ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vor opfattelse at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Samtidigt er det vor opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Som det fremgår af ledelsesberetningen har selskabet pr. 1. oktober 2015 skiftet ejer. Den nye ejer er Sydkystens El A/S.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Helsingør, den 18/12/2015

Direktion

Ivan Klausholt

Bestyrelse

Ivan Klausholt

Judith Lene Hulstrøm

Bo Larsen

Rie Evind Knudsen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i PRØVESTENENS EL-FORRETNING HELSINGØR ApS

Påtegning på årsregnskabet

Jeg har revideret årsregnskabet for PRØVESTENENS EL-FORRETNING HELSINGØR ApS for regnskabsåret 1. oktober 2014 - 30. september 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

Mit ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af min revision. Jeg har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at jeg 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 min opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for min konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2014 - 30. september 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Supplerende oplysninger vedrørende forhold i regnskabet

Uden at modificere min konklusion henleder jeg opmærksomheden på den i ledelsesberetningen anførte orientering om ejerskifte pr. 1/10 2015.

Erklæringer i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Udtalelse om ledelsesberetningen

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

Helsingør, 18/12/2015

Flemming Parsholt
Statsautoriseret revisor
Revisionsfirmaet F. Parsholt

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets aktivitet er el-installationsarbejder og butikshandel med belysning og el-artikler.

Ledelsen anser årets indtjening som tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Pr. 1/10 2015 har selskabet skiftet ejer til Sydkystens El A/S, som viderefører selskabet. Selskabet ejes nu 100% af Sydkystens El A/S. Den nye ejer har valgt ny ledelse.

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for bedømmelsen af årsregnskabet for 2014/2015.

Anvendt regnskabspraksis

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

Ændring i anvendt regnskabspraksis

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen er indtægter indregnet i takt med, at de er indtjent. I resultatopgørelsen er ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger, indregnet.

Aktiver er indregnet i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser er indregnet 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 nedenfor beskrevet for de enkelte regnskabsposter.

Ved indregning og måling er der taget hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten er aflagt, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Bruttoresultat

I overensstemmelse med undtagelsesbestemmelsen i årsregnskabsloven er nettoomsætning og vareforbrug alene vist som et sammendraget tal benævnt Bruttoresultat.

Nettoomsætningen ved salg er indregnet i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden regnskabsårets udgang. Nettoomsætningen er indregnet ekskl. moms og med fradrag af eventuelle rabatter i forbindelse med salget.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger dækker omkostninger til salg og administration og omfatter bl.a. lokaleomkostninger, reklame, kontorartikler, telefoner, porto samt regulering af hensættelse til imødegåelse af tab på debitorer.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og udgifter er indregnet i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteudgifter netto.

Skat af årets resultat

Omfatter årets aktuelle skat der indregnes i resultatopgørelsen med det beregnede skattebeløb.

Under skat af årets resultat indregnes endvidere reguleringen i udskudt skat.

Skatteværdien af udskudt skat er beregnet med 22% svarende til selskabsskatteprocenten i efterfølgende skatteår.

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet Klausholt Holding ApS

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Driftsmidler og person- og varevogne er målt til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Afskrivningerne er lineære afskrivninger over en periode svarende til den vurderede økonomiske brugstid. Den økonomiske brugstid er sat til 5 år.

Aktiver med en kostpris på under kr. 12.800 pr. enhed, uden relation til tidligere anskaffelser, indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Varebeholdninger

Igangværende arbejder måles til kostpris.

Kostprisen udgøres af medgåede materialer og medgået tidsforbrug.

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

Kostprisen udgøres af beregnede anskaffelsespriser.

Tilgodehavender

Herunder tilgodehavender fra salg måles til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af eventuelt forventede tab.

Aktiveret udskudt skat

Aktiveret udskudt skat måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres.

Udskudt skat måles på grundlag af de nuværende skatteregler og en skattesats på 22% svarende til skatteprocenten i efterfølgende skatteår. Selskabet forventer fuldt ud at kunne udnytte denne fremtidige skatteformindskelsesmulighed.

Periodiserede aktiver iøvrigt

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår samt forventet godtgørelse af energiafgifter samt andre forventede godtgørelsesbeløb.

Oplysninger om koncernforhold

75% af selskabets anparter er på statustidspunktet ejet af selskabet Klausholt Holding ApS.

I overensstemmelse med årsregnskabslovens undtagelsesbestemmelser er der ikke udarbejdet noget koncernregnskab.

Resultatopgørelse 1. okt 2014 - 30. sep 2015

| | Note | 2014/15 kr. | 2013/14 kr. |
|---|------|------------------|------------------|
| Bruttofortjeneste/Bruttotab | | 2.663.659 | 2.251.053 |
| Personaleomkostninger | | -1.531.625 | -1.522.235 |
| Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver | | -920 | -6.650 |
| Andre driftsomkostninger | | -731.797 | -672.558 |
| Resultat af ordinær primær drift | | 399.317 | 49.610 |
| Øvrige finansielle omkostninger | | -25.147 | -25.817 |
| Ordinært resultat før skat | | 374.170 | 23.793 |
| Skat af årets resultat | | -82.238 | -5.308 |
| Andre skatter | | -4.000 | -4.000 |
| Årets resultat | | 287.932 | 14.485 |
| Forslag til resultatdisponering | | | |
| Overført resultat | | 287.932 | 14.485 |
| I alt | | 287.932 | 14.485 |

Balance 30. september 2015

Aktiver

| | Note | 2014/15 kr. | 2013/14 kr. |
|---|------|------------------|------------------|
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | | 9.920 | 16.570 |
| Materielle anlægsaktiver i alt | | 9.920 | 16.570 |
| Andre tilgodehavender | | 92.507 | 93.730 |
| Finansielle anlægsaktiver i alt | | 92.507 | 93.730 |
| Anlægsaktiver i alt | | 102.427 | 110.300 |
| Varer under fremstilling | | | 25.500 |
| Fremstillede varer og handelsvarer | | 1.443.052 | 1.384.110 |
| Varebeholdninger i alt | | 1.443.052 | 1.409.610 |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | | 156.347 | 227.208 |
| Udsudte skatteaktiver | | 7.000 | 11.000 |
| Andre tilgodehavender | | 13.125 | 76.652 |
| Periodeafgrænsningsposter | | 73.001 | 59.817 |
| Tilgodehavender i alt | | 249.473 | 374.677 |
| Likvide beholdninger | | 435.191 | 171.658 |
| Omsætningsaktiver i alt | | 2.127.716 | 1.955.945 |
| Aktiver i alt | | 2.230.143 | 2.066.245 |

Balance 30. september 2015

Passiver

| | Note | 2014/15 kr. | 2013/14 kr. |
|---|----------|------------------|------------------|
| Registreret kapital mv. | | 200.000 | 200.000 |
| Overført resultat | | 681.514 | 393.582 |
| Egenkapital i alt | 1 | 881.514 | 593.582 |
| Skyldig selskabsskat | | 82.238 | 5.308 |
| Langfristede gældsforpligtelser i alt | | 82.238 | 5.308 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | | 224.797 | 177.868 |
| Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder | | 750.000 | 900.000 |
| Anden gæld | | 291.594 | 389.487 |
| Kortfristede gældsforpligtelser i alt | | 1.266.391 | 1.467.355 |
| Gældsforpligtelser i alt | | 1.348.629 | 1.472.663 |
| Passiver i alt | | 2.230.143 | 2.066.245 |

Noter

1. Egenkapital i alt

| | Virksomheds-kapital | Overført resultat | Foreslået udbytte | Ialt |
|---------------------------|----------------------------|--------------------------|--------------------------|---------------|
| | kr. | kr. | kr. | kr. |
| Saldo primo | 200000 | 393582 | 0 | 593582 |
| Årets resultat | | 287932 | 0 | 287932 |
| Egenkapital ultimo | 200000 | 681514 | 0 | 881514 |

2. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med Holdingselskabet Klausholt Holding ApS. Selskabet hæfter solidarisk med Klausholt Holding ApS for den samlede selskabsskat for de sambeskattede selskaber. Den samlede selskabsskattegæld udgør kr. 102.742 på balancedagen.

Selskabet har herudover ingen eventualforpligtelser på balancetidspunktet.

3. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har ikke foretaget nogen pantsætninger af selskabets aktiver og der er ikke stillet sikkerhed for 3. mands gæld.