



KPMG
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Holmboes Allé 12
Postboks 537
8700 Horsens

Telefon 73 23 30 00
Telefax 72 29 30 30
www.kpmg.dk

El-Kompagniet, Horsens A/S

Årsrapport 2012

CVR-nr. 10 29 40 96
701149 2578850 / CW

Indhold

Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	4
Selskabsoplysninger	4
Beretning	5
Årsregnskab 1. januar - 31. december	6
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2012 for El-Kompagniet, Horsens A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2012.

Det er endvidere vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Horsens, den 29. marts 2013

Direktion:

Preben Madsen

John Madsen

Bestyrelse:

Preben Madsen
formand

John Madsen

Jane Hedensted Madsen

Lona Norup Madsen

Betty Madsen

Generalforsamlingen har besluttet, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår ikke skal revideres.

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i El-Kompagniet, Horsens A/S

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for El-Kompagniet, Horsens A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2012. Årsregnskabet 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 vurderingen af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for selskabets 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 selskabets 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 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2012 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.

Horsens, den 29. marts 2013

KPMG

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Finn Steinfeldt
statsaut. revisor

Ledelsesberetning

Selskabsoplysninger

El-Kompagniet, Horsens A/S
Østerhåbsvej 83 C
8700 Horsens

Telefon: 75 64 07 44
Telefax: 75 64 67 44

CVR-nr.: 10 29 40 96
Stiftet: 25. juni 1986
Hjemsted: Horsens
Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Bestyrelse

Preben Madsen (formand)
John Madsen
Jane Hedensted Madsen
Lona Norup Madsen
Betty Madsen

Direktion

Preben Madsen
John Madsen

Revision

KPMG
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Holmboes Allé 12
8700 Horsens

Generalforsamling

Ordinær generalforsamling afholdes 4. april 2013 på selskabets adresse.

Dirigent: Lona Madsen

Ledelsesberetning

Beretning

Virksomhedens hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet er el-arbejde inden for servicestationsbranchen samt almindelige reparations- og nyopførelsesopgaver.

Udviklingen i virksomhedens aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat viser et overskud på 165 tkr.

Af selskabets balancesum på 3.675 tkr. udgør egenkapitalen 1.740 tkr., svarende til en soliditetsgrad på 47 %.

Ledelsen anser årets resultat for ikke tilfredsstillende.

Selskabets likvider er i 2012 reduceret med 91 tkr. fra 979 tkr. til 888 tkr.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke indtruffet begivenheder efter balancetidspunktet, der har væsentlig betydning for årsregnskabet for 2012.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for El-Kompagniet, Horsens A/S for 2012 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Resultatopgørelse

Nettoomsætning

Indtægter fra salg af varer indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter opkrævet på vegne af tredjepart. Alle former for afgivne rabatter indregnes i nettoomsætningen.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, m.v.

Personaleomkostninger

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

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter af indestående samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen m.v.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning 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 bevægelser direkte i egenkapitalen. Den andel af skatten, der indregnes i resultatopgørelsen, som knytter sig til årets ekstraordinære resultat, henføres hertil, mens den resterende del henføres til årets ordinære resultat.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Anvendt regnskabspraksis

Balance

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Afskrivningsgrundlaget er kostprisen med fradrag af eventuel forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og løn.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellige.

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

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostprisen med fradrag af eventuel restværdi, afskrives lineært over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Bygninger	20
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-10

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

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealiseringsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en portefølje af tilgodehavender er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Anvendt regnskabspraksis

Tilgodehavender, hvorpå der ikke foreligger en objektiv indikation på værdiforringelse på individuelt niveau, vurderes på porteføljeniveau for objektiv indikation for værdiforringelse. Porteføljerne baseres primært på debitorernes hjemsted og kreditvurdering i overensstemmelse med selskabets kreditrisikostyringspolitik. De objektive indikatorer, som anvendes for porteføljer, er fastsat baseret på historiske tabserfaringer.

Nedskrivninger opgøres som forskellen mellem den regnskabsmæssige værdi af tilgodehavender og nutidsværdien af de forventede pengestrømme, herunder realisationsværdi af eventuelle modtagne sikkerhedsstillelser. Som diskonteringsrate anvendes den effektive rente for det enkelte tilgodehavende eller portefølje.

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 og for betalte acontoskatte.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil de forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

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. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser, som omfatter gæld til kreditinstitutter, leverandørgæld og gæld til tilknyttede virksomheder, indregnes ved lånoptagelse til kostpris, svarende til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris.

Øvrige gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdi.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Resultatopgørelse

	Note	2012	2011
			tkr.
Bruttofortjeneste		3.219.764	3.231
Personaleomkostninger	1	-2.645.376	-2.675
Afskrivninger	2	-313.098	-201
Resultat af ordinær primær drift		261.290	355
Finansielle indtægter		13.772	26
Finansielle omkostninger		-49.333	-96
Ordinært resultat før skat		225.729	285
Skat af ordinært resultat	3	-61.200	-78
Årets resultat		164.529	207
Forslag til resultatdisponering			
Udbytte		150.000	200
Overført overskud		14.529	7
		164.529	207

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Balance

	Note	2012	2011
			tkr.
AKTIVER			
Anlægsaktiver			
Materielle anlægsaktiver			
	4		
Driftsmidler		955.131	1.226
Ejendom		625.921	668
Anlægsaktiver i alt		1.581.052	1.894
Omsætningsaktiver			
Handelsvarer			
Fremstillede varer og handelsvarer		158.207	177
Igangværende arbejder		0	50
		158.207	227
Tilgodehavender			
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		959.103	814
Andre tilgodehavender		15.287	0
Tilgodehavende selskabsskat		73.175	0
		1.047.565	814
Likvide beholdninger		888.380	979
Omsætningsaktiver i alt		2.094.152	2.020
AKTIVER I ALT		3.675.204	3.914

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Balance

	Note	2012	2011
			tkr.
PASSIVER			
Egenkapital			
Aktiekapital	5	500.000	500
Reserve for opskrivninger		669.127	669
Overførte resultater		571.057	606
Egenkapital i alt		<u>1.740.184</u>	<u>1.775</u>
Hensatte forpligtelser			
Hensættelser til udskudt skat		<u>130.625</u>	<u>123</u>
Gældsforpligtelser			
Kortfristede gældsforpligtelser			
Leverandører af varer og tjenesteydelser		60.054	122
Mellemværende, tilknyttede selskaber		696.685	970
Anden gæld		897.656	724
Forslag til udbytte for regnskabsåret		150.000	200
Gældsforpligtelser i alt		<u>1.804.395</u>	<u>2.016</u>
PASSIVER I ALT		<u>3.675.204</u>	<u>3.914</u>
Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.	6		

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

	<u>2012</u>	<u>2011</u>
		tkr.
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	2.165.803	2.137
Pensioner	427.577	496
Andre omkostninger til social sikring	51.996	42
	<u>2.645.376</u>	<u>2.675</u>
2 Afskrivninger		
Ejendom	42.500	43
Driftsmidler	270.598	212
Fortjeneste, solgte driftsmidler	0	-54
	<u>313.098</u>	<u>201</u>
3 Skat af ordinært resultat		
Skat af ordinært resultat		
Beregnet skat af årets resultat	102.825	79
Årets ændring i udskudt skat	-41.625	-1
	<u>61.200</u>	<u>78</u>
	<u>61.200</u>	<u>78</u>
Specificeres således:		
Beregnet skat af årets resultat	102.825	79
Årets ændring i udskudt skat	-41.625	-1
	<u>61.200</u>	<u>78</u>

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

4 Materielle anlægsaktiver

	Driftsmid- ler og inventar	Ejendom	I alt
Anskaffelsessum primo 1. januar 2012	1.800.865	1.600.000	3.400.865
Afskrivninger primo 1. januar 2012	575.136	931.579	1.506.715
Årets afskrivninger	270.598	42.500	313.098
Afskrivninger primo 31. december 2012	845.734	974.079	1.819.813
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2012	955.131	625.921	1.581.052
Afskrives over	3-10 år	20 år	

5 Egenkapital

Aktiekapital

Nom. 500 stk. aktier à 1.000 kr.

Reserve for opskrivninger

Opskrivningshenslæggelse, ejendom

Udskudt skat af opskrivning

Overførte resultater

Overført fra tidligere år

Overført fra årets resultat

Regulering udskudt skat primo

Egenkapital 31. december 2012

2012	2011
	tkr.
500.000	500
729.427	729
-60.300	-60
669.127	669
605.603	597
14.529	9
-49.075	0
571.057	606
1.740.184	1.775

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

6 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.

Eventualforpligtelser

Ingen.

Garantiforpligtelser

Indestående i pengeinstitut 53.939 kr. pr. 31.december 2012 er stillet til sikkerhed for arbejdsgarantier.

Andre forpligtelser

Ingen.