

El-Kompagniet, Horsens A/S

CVR-nr. 10 29 40 96



Årsrapport for 2014

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling, den 4. marts 2015

Som dirigent:

.....
Lona Norup Madsen



Building a better
working world

Indholdsfortegnelse

Ledelsesberetning	1
Oplysninger om selskabet	1
Beretning	2
Ledespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	4
Årsregnskab	
Resultatopgørelse	5
Balance	6
Egenkapitalopgørelse	8
Noter	
Anvendt regnskabspraksis	9
Personaleomkostninger	11
Afskrivninger på materielle anlægsaktiver	11
Skat af årets resultat	11
Materielle anlægsaktiver	12
Aktiekapital	12
Eventualforpligtelser og andre økonomiske forpligtelser	13
Nærtstående parter	13

Oplysninger om selskabet

Navn	El-Kompagniet, Horsens A/S
Adresse, postnr., by	Østerhåbsvej 83 C, 8700 Horsens
CVR-nr.	10 29 40 96
Stiftet	25. juni 1986
Hjemstedskommune	Horsens
Regnskabsår	1. januar - 31. december
Telefon	75 64 07 44
Bestyrelse	Preben Madsen Jane Madsen Lona Norup Madsen Betty Madsen
Direktion	Preben Madsen John Madsen
Revision	Ernst & Young, Godkendt Revisionspartnerselskab Holmboes Allé 12, 8700 Horsens

Beretning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

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

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2014 for El-Kompagniet, Horsens A/S.

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 2014 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2014.

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

Selskabet opfylder betingelserne for fritagelse for revisionspligten og har fravalgt revision.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Horsens, den 26. februar 2015

Direktionen:

.....
Preben Madsen

.....
John Madsen

Bestyrelsen:

.....
Preben Madsen

.....
Jane Madsen

.....
Lona Norup Madsen

.....
Betty Madsen

Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i EI-Kompagniet, Horsens A/S

Vi har opstillet årsregnskabet for EI-Kompagniet, Horsens A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2014 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som I har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere jer med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisors etiske regler, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er jeres ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, I har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Horsens, den 26. februar 2015
ERNST & YOUNG
Godkendt Revisionspartnerselskab

Finn Steinfeldt
statsaut. revisor

Claus Porsgaard
statsaut. revisor

Resultatopgørelse for 1. januar - 31. december

Note	2014 kr.	2013 kr.
Bruttofortjeneste	3.497.607	4.004.506
2 Personaleomkostninger	-2.966.588	-2.572.217
3 Afskrivninger på materielle anlægsaktiver	-326.077	-310.598
Andre driftsomkostninger	<u>-12.000</u>	<u>0</u>
Resultat af ordinær primær drift	192.942	1.121.691
Finansielle indtægter	13.996	14.715
Finansielle omkostninger	<u>-47.049</u>	<u>-33.598</u>
Resultat før skat	159.889	1.102.808
4 Skat af årets resultat	<u>-30.629</u>	<u>-279.690</u>
Årets resultat	<u>129.260</u>	<u>823.118</u>
Forslag til resultatdisponering		
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	0	822.000
Overført resultat	<u>129.260</u>	<u>1.118</u>
	<u>129.260</u>	<u>823.118</u>

Balance pr. 31. december

Note	2014 kr.	2013 kr.
Aktiver		
Anlægsaktiver		
Grunde og bygninger	545.921	585.921
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	<u>569.285</u>	<u>684.533</u>
5 Materielle anlægsaktiver	<u>1.115.206</u>	<u>1.270.454</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>1.115.206</u>	<u>1.270.454</u>
Omsætningsaktiver		
Fremstillede færdigvarer og handelsvarer	<u>195.163</u>	<u>190.091</u>
Varebeholdninger	<u>195.163</u>	<u>190.091</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	805.565	1.562.308
Tilgodehavende selskabsskat	<u>70.371</u>	<u>0</u>
Tilgodehavender	<u>875.936</u>	<u>1.562.308</u>
Likvide beholdninger	<u>1.083.377</u>	<u>1.260.738</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>2.154.476</u>	<u>3.013.137</u>
Aktiver i alt	<u>3.269.682</u>	<u>4.283.591</u>

Balance pr. 31. december

Note	2014 kr.	2013 kr.
Passiver		
Egenkapital		
6 Aktiekapital	500.000	500.000
Reserve for opskrivninger	517.127	517.127
Overført resultat	701.435	572.175
Foreslået udbytte for regnskabsåret	0	822.000
Egenkapital i alt	<u>1.718.562</u>	<u>2.411.302</u>
Hensatte forpligtelser		
Hensættelser til udskudt skat	170.000	232.000
Hensatte forpligtelser i alt	<u>170.000</u>	<u>232.000</u>
Gældsforpligtelser		
Leverandører af varer og tjenesteydelser	121.362	120.699
Skyldig selskabsskat	0	222.900
Anden gæld	1.259.758	1.296.690
Kortfristede gældsforpligtelser	<u>1.381.120</u>	<u>1.640.289</u>
Gældsforpligtelser i alt	<u>1.381.120</u>	<u>1.640.289</u>
Passiver i alt	<u>3.269.682</u>	<u>4.283.591</u>

Egenkapitaloppgørelse

(kr.)	<u>Aktiekapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>Foreslået udbytte</u>	<u>I alt</u>
Saldo pr. 1/1 2013	500.000	571.057	150.000	1.890.184
Betalt udbytte			-150.000	-150.000
Andre værdireguleringer af egenkapital	0	0	0	-152.000
Årets resultat, jf. resultatdisponering		<u>1.118</u>	<u>822.000</u>	<u>823.118</u>
Egenkapital pr. 1/1 2014	500.000	572.175	822.000	2.411.302
Betalt udbytte			-822.000	-822.000
Årets resultat, jf. resultatdisponering		<u>129.260</u>	<u>0</u>	<u>129.260</u>
Egenkapital pr. 31/12 2014	<u>500.000</u>	<u>701.435</u>	<u>0</u>	<u>1.718.562</u>

1. Anvendt regnskabspraksis

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

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Rapporteringsvaluta

Årsregnskabet er aflagt i danske kroner.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Indtægter fra salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i nettoomsætning på tidspunktet for levering og risikoen overgang, såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Nettoomsætning måles efter fradrag af alle former for afgivne rabatter. Ligeledes fratrækkes moms og afgifter mv. opkrævet på vegne af tredjemand.

Andre driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og -omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter, herunder fortjeneste eller tab ved salg af anlægsaktiver.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende virksomhedens primære aktivitet, der er afholdt i årets løb, herunder omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, ydelser på operationelle leasingkontrakter mv.

Personaleomkostninger

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

Afskrivninger på materielle anlægsaktiver

Af- og nedskrivninger omfatter afskrivninger på materielle anlægsaktiver.

Materielle anlægsaktiver afskrives lineært over de enkelte aktivers forventede brugstid. Afskrivningsgrundlaget udgør kostprisen med tillæg af opskrivninger.

Aktivernes forventede brugstid udgør:

	<u>Brugstid (år)</u>
Bygninger	40
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-10

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Skat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat. Årets skat indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat og i egenkapitalen med den del, som kan henføres til transaktioner indregnet i egenkapitalen.

1. Anvendt regnskabspraksis - fortsat

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte knyttet til anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

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

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris på grundlag af FIFO-princippet eller til nettorealiseringsværdi, hvis denne er lavere.

Handelsvarer måles til kostpris, hvilket omfatter købspris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger og andre omkostninger direkte forbundet med købet.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab baseret på en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en gruppe af tilgodehavender er værdiforringet. Nedskrivning foretages til nettorealiseringsværdi, såfremt denne er lavere end regnskabsmæssig værdi.

Likvider

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

Egenkapital

Foreslået udbytte

Udbytte, som foreslås deklareret for regnskabsåret, præsenteres som en særskilt post under egenkapitalen.

Selskabsskat

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

Hensættelse til udskudt skat beregnes efter den balanceorienterede gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser, bortset fra midlertidige forskelle, som opstår på anskaffelsestidspunktet for aktiver og forpligtelser, og som hverken påvirker resultatet eller den skattepligtige indkomst, samt midlertidige forskelle på skattemæssigt ikke-afskrivningsberettiget goodwill.

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. Udskudte skatteaktiver indregnes med den værdi, som de forventes at blive udnyttet med, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme jurisdiktion.

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved låneoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. Rentebærende gæld måles efterfølgende til amortiseret kostpris opgjort på basis af den effektive rente. Låneomkostninger, herunder kurstab indregnes som finansieringsomkostninger i resultatopgørelsen over lånets løbetid.

Noter

	2014 kr.	2013 kr.
2. Personalemkostninger		
Personalemkostninger er opgjort således:		
Lønninger	2.530.797	2.098.879
Pensioner	380.127	425.660
Andre omkostninger til social sikring	46.333	47.678
Andre personalemkostninger	<u>9.331</u>	<u>0</u>
	<u>2.966.588</u>	<u>2.572.217</u>
3. Afskrivninger på materielle anlægsaktiver		
Afskrivninger på materielle anlægsaktiver	<u>326.077</u>	<u>310.598</u>
	<u>326.077</u>	<u>310.598</u>
4. Skat af årets resultat		
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	92.629	330.900
Årets regulering af udskudt skat	-62.000	-50.625
Regulering af skat vedrørende tidligere år	<u>0</u>	<u>-585</u>
	<u>30.629</u>	<u>279.690</u>

5. Materielle anlægsaktiver

(kr.)	Grunde og bygninger	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	I alt
Kostpris			
Saldo pr. 1/1 2014	870.573	2.401.729	3.272.302
Tilgang i årets løb	0	294.000	294.000
Afgang i årets løb	0	-765.007	-765.007
Kostpris pr. 31/12 2014	870.573	1.930.722	2.801.295
Opskrivninger			
Saldo pr. 1/1 2014	729.427	0	729.427
Opskrivninger pr. 31/12 2014	729.427	0	729.427
Af- og nedskrivninger			
Saldo pr. 1/1 2014	1.014.079	1.717.196	2.731.275
Årets afskrivninger	40.000	249.077	289.077
Årets af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	0	37.000	37.000
Tilbageførsel af af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	0	-641.836	-641.836
Af- og nedskrivninger pr. 31/12 2014	1.054.079	1.361.437	2.415.516
Regnskabsmæssig værdi pr. 31/12 2014	545.921	569.285	1.115.206

6. Aktiekapital

Aktiekapitalen kr. 500.000, sammensættes således:
500 aktie(r) a kr. 1.000,00

	31/12 2014 kr.	31/12 2013 kr.
	500.000	500.000
	500.000	500.000

7. Eventualforpligtelser og andre økonomiske forpligtelser

Andre eventualforpligtelser:

Indestående i pengeinstitut 14.673 kr. pr. 31.december 2014 er stillet til sikkerhed for arbejdsgarantier.

8. Nærtstående parter

Følgende kapitalejere er noteret i selskabets ejerbog som ejende minimum 5 % af stemmerne eller minimum 5 % af aktiekapitalen:

<u>Navn</u>	<u>Bopæl/Hjemsted</u>
PM Holding Horsens ApS	Ørnstrup Møllevej 36, 8781 Stenderup
JM Holding Horsens ApS	Siriusvej 50, 8700 Horsens