

Årsrapport for 2013/14
3. regnskabsår

Egå EI-Service ApS

Kringelled 6B
8250 Egå

CVR-nr. 33589247

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 9. marts 2015.

Dirigent: 
Peter Søndergaard Kristensen

Indholdsfortegnelse

Ledespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet	3
Selskabsoplysninger	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september	7
Balance 30. september	8
Noter til årsrapporten	10

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2013/14 for Egå EI-Service ApS .

Årsrapporten, der er udarbejdet efter reglerne om udvidet gennemgang, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at vælge udvidet gennemgang for opfyldt.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2014 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2013 - 30. september 2014.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Egå, den 28. februar 2015.

Direktion



Peter Søndergaard Kristensen

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Til kapitalejerne i Egå EI-Service ApS

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Egå EI-Service ApS for regnskabsåret 1. oktober 2013 - 30. september 2014. 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 revisors standard om udvidet gennemgang på årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

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

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. september 2014 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2013 - 30. september 2014 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Supplerende oplysninger vedrørende forhold i regnskabet

Uden at modificere vores konklusion gør vi opmærksom på, at der er væsentlig usikkerhed, der kan rejse tvivl om selskabets mulighed for at fortsætte driften. Vi henviser til note 13 i regnskabet, hvoraf fremgår, at det for indeværende er usikkert, om den nødvendige likviditet til selskabets fortsatte drift vil være tilstede. Det er ledelsens vurdering, at den fornødne likviditet vil være tilstede, hvorfor årsregnskabet i overensstemmelse hermed er udarbejdet under forudsætning af virksomhedens fortsatte drift.

Supplerende oplysninger vedrørende andre forhold

Et medlem af direktionen har i årets løb lånt penge af selskabet. Lånet er tilbagebetalt pr. 30. september 2014, jf. regnskabs note 8. Udlånet er i strid med selskabslovens § 210 og kan være ansvarspådragende for selskabets ledelse.

Hornslet, den 28. februar 2015

Skov Revision Revisionsanpartsselskab



Annie Pedersen

Registreret revisor, medlem af FSR

Selskabsoplysninger

Selskabet

Egå EI-Service ApS
Kringelled 6B
8250 Egå

CVR-nr.: 33589247
Regnskabsår: 1. oktober - 30. september

Direktion

Peter Søndergaard Kristensen

Revisor

Skov Revision Revisionsanpartsselskab
Byvej 2
8543 Hornslet

Pengeinstitut

Nordea

Væsentligste aktivitet

Selskabets aktiviteter er at drive handel, håndværk og industri samt anden hermed beslægtet virksomhed.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Egå El-Service ApS for 2013/14 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder og er aflagt i danske kroner.

Anvendt regnskabspraksis er den samme som sidste år.

Den anvendte regnskabspraksis er i hovedtræk følgende:

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Ligeledes indregnes omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, 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 ressourcer 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 for hver enkelt regnskabspost 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/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen, hvis levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden regnskabsårets udgang. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og afgifter opkrævet på vegne af tredjepart. Alle former for afgivne rabatter indregnes i nettoomsætningen.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Råvarer og hjælpematerialer forbrugt ved udførelsen af periodens arbejde/produktion.

Andre eksterne omkostninger

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

Finansielle omkostninger

Finansielle omkostninger omfatter renteudgifter til pengeinstitutter og kreditorer 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.

Selskabet er omfattet af reglerne om tvungen sambeskatning. Moderselskabet Søndergaard & Pedersen Holding ApS er administrationselskab og betaler dermed koncernens samlede selskabsskat til skattemyndighederne.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Anvendt regnskabspraksis

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

Der foretages lineære afskrivninger over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 3-8 år

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

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor nettorealisationsevnen er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi. Nettorealisationsevnen for varebeholdninger opgøres som salgspris med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget, og fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer opgøres som 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.

Igangværende arbejde for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde, baseret på vurdering af arbejdernes færdiggørelsesgrad (produktionsmetoden). Færdiggørelsesgraden opgøres ved en konkret vurdering af hvert enkelt arbejdes stade. Modtagne betalinger ved acontofakturering er fratrukket i posten.

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser, som omfatter gæld til kreditinstitutter, leverandørgæld og gæld til tilknyttede virksomheder, indregnes ved låneoptagelse 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 nettorealisationsevnen.

Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september

	Note	2013/14	2012/13
		kr.	kr.
Bruttofortjeneste		2.733.207	949.293
Personaleomkostninger		2.678.510	845.656
Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver		55.824	34.131
Ordinært resultat før finansielle poster		-1.127	69.507
Andre finansielle indtægter		849	2.650
Andre finansielle omkostninger		53.024	33.291
Resultat før skat		-53.301	38.866
Skat af årets resultat	1	-6.008	14.862
Årets resultat		-47.293	24.004
Forslag til resultatdisponering			
Overført fra tidligere år		71.001	46.997
Årets resultat		-47.293	24.004
Til disposition		23.707	71.001
Overført til næste år		23.707	71.001
Disponeret i alt		23.707	71.001

Balance 30. september

	Note	2013/14	2012/13
		kr.	kr.
Aktiver			
Anlægsaktiver			
Materielle anlægsaktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		179.221	117.170
Materielle anlægsaktiver i alt	2	179.221	117.170
Finansielle anlægsaktiver			
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	3	0	0
Deposita		15.000	15.000
Finansielle anlægsaktiver i alt		15.000	15.000
Anlægsaktiver i alt		194.221	132.170
Omsætningsaktiver			
Varebeholdninger			
Fremstillede færdigvarer og handelsvarer		240.106	237.948
Varebeholdninger i alt		240.106	237.948
Tilgodehavender			
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		723.105	399.644
Igangværende arbejder for fremmed regning		199.600	55.098
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	4	0	0
Periodeafgrænsningsposter		27.864	5.333
Tilgodehavender i alt		950.569	460.075
Omsætningsaktiver i alt		1.190.675	698.023
Aktiver i alt		1.384.896	830.193

Balance 30. september

	Note	2013/14 kr.	2012/13 kr.
Passiver			
Egenkapital			
Selskabskapital		100.000	100.000
Overført resultat		23.707	71.001
Egenkapital i alt	5	123.707	171.001
Hensatte forpligtelser			
Hensættelse til udskudt skat		0	6.008
Hensatte forpligtelser i alt		0	6.008
Gældsforpligtelser			
Langfristede gældsforpligtelser			
Kreditinstitutter i øvrigt		70.860	31.496
Kortfristet del af langfristet gæld		-28.000	0
Langfristede gældsforpligtelser i alt	6	42.860	31.496
Kortfristede gældsforpligtelser			
Kortfristet del af langfristet gæld		28.000	0
Kreditinstitutter i øvrigt		245.873	264.010
Leverandører af varer og tjenesteydelser		451.225	142.806
Gæld til tilknyttede virksomheder		17.892	24.267
Anden gæld		475.339	190.606
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		1.218.328	621.689
Gældsforpligtelser i alt		1.261.188	653.184
Passiver i alt		1.384.896	830.193
Usikkerheder om going concern	7		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	8		

Noter til årsrapporten

1	Skat af årets resultat	2013/14	2012/13
		kr.	kr.
	Skat af årets resultat	0	8.854
	Udskudt skat af årets resultat	-6.008	6.008
	Skat af årets resultat i alt	-6.008	14.862

2	Materielle anlægsaktiver i alt	2013/14	2012/13
		kr.	kr.
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	179.221	117.170
	Materielle anlægsaktiver i alt i alt	179.221	117.170

3	Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	2013/14	2012/13
----------	--	----------------	----------------

4	Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	2013/14	2012/13
----------	--	----------------	----------------

5	Egenkapital	Selskabs-	Overført	I alt
		kapital	resultat	
		kr.	kr.	kr.
	Saldo primo	100.000	71.001	171.001
	Årets resultat	0	-47.293	-47.293
	Saldo ultimo	100.000	23.707	123.707

Selskabskapitalen er sammensat af 100 aktier á DKK 1.000

6 Langfristede gældsforpligtelser

Følgende del af gælden forfalder til betaling efter 5 år: kr. 0

7 Usikkerheder om going concern

Af den kortfristede gæld på i alt 1.218 tkr. er ca. 500 tkr. forfaldne. Grundet selskabets manglende indtjening kan der være tvivl om betalingsevnen af de forfaldne gældsposter og hermed selskabet fortsatte drift.

8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for mellemværende med pengeinstitut m.v. er der deponeret ejerpantebreve på i alt kr. 178.000 med pant i 2 stk. Nissan Primastar, hvis bogførte værdier udgør kr. 113.451