

**Egå EI-Service ApS  
Kringelled 6B**

**8250 Egå**

**CVR-nummer: 33589247**

**ÅRSRAPPORT  
1. oktober 2015 - 30. september 2016**

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 23/2 2017



Dirigent

## Indholdsfortegnelse

### **Påtegninger**

Ledespåtegning .....	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab .....	4

### **Ledelsesberetning mv.**

Selskabsoplysninger .....	5
Ledelsesberetning .....	6

### **Årsregnskab 1. oktober 2015 - 30. september 2016**

Anvendt regnskabspraksis .....	7
Resultatopgørelse .....	12
Balance .....	13
Noter .....	15

Egå El-Service ApS

## **Ledelsespåtegning**

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. oktober 2015 - 30. september 2016 for Egå El-Service ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. oktober 2015 - 30. september 2016.

Ledelsesberetningen indeholder efter min opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Egå, den 15. februar 2017

### **Direktion**



Peter Søndergaard Kristensen

## REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

### Til den daglige ledelse i Egå El-Service ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Egå El-Service ApS for perioden 1. oktober 2015 - 30. september 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

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

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisors Etiske regler for revisorer, 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 Deres 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, De 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.

Egå, den 15. februar 2017

**Seiersen Revision I/S**  
Registrerede Revisorer

CVR-nr.: 32697674



Torben Rørmand Seiersen  
Registreret Revisor

**Selskabsoplysninger**

**Selskabet**

Egå El-Service ApS  
Kringelled 6B  
8250 Egå

E-mail: [britta@egaaelservice.dk](mailto:britta@egaaelservice.dk)

CVR-nr.: 33 58 92 47

Stiftet: 1. april 2011

Regnskabsår: 1. oktober - 30. september

**Direktion**

Peter Søndergaard Kristensen

**Pengeinstitut**

Nordea Bank Danmark A/S  
Kirkegade 3  
8900 Randers C

**Generalforsamling**

Ordinær generalforsamling afholdes  
på selskabets adresse.

## **Ledelsesberetning**

### **Hovedaktiviteter**

Selskabets væsentligste aktiviteter har i lighed med tidligere år bestået af handel, håndværk og industri og anden hermed beslægtet virksomhed.

### **Usædvanlige forhold**

Der har i 2015/16 ikke været usædvanlige forhold.

### **Usikkerhed ved indregning og måling**

Der er ingen væsentlige usikkerheder ved indregning og måling.

### **Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold**

Selskabets resultatopgørelse for 2015/16 udviser et overskud på t.kr. 46, og selskabets balance pr. 30. september 2016 udviser en egenkapital på t.kr. 277.

### **Betydningsfulde hændelser indtruffet efter statusdag**

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

## Anvendt regnskabspraksis

### GENERELT

Årsregnskabet for Egå El-Service ApS for 2015/16 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

#### Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle 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 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 for hver enkelt.

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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

Som målevaluta benyttes danske kroner. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

### RESULTATOPGØRELSEN

#### Generelt

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste.

#### Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne ”nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer, varer under fremstilling og handelsvarer, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger”.

## **Anvendt regnskabspraksis**

### **Nettoomsætning**

Nettoomsætningen ved salg af ydelser og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Administrationsomkostninger omfatter omkostninger til ledelsen, det administrative personale, kontoromkostninger, afskrivninger m.v.

### **Andre eksterne omkostninger**

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

### **Personaleomkostninger**

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge til virksomhedens ansatte med fradrag af lønrefusioner fra det offentlige.

### **Finansielle indtægter og omkostninger**

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

### **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 på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Selskabet er sambeskattet med danske koncernforbundne virksomheder. Udenlandske dattervirksomheder er ikke omfattet af sambeskatningen.

### **Skatter**

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet Søndergaard og Pedersen Holding ApS (administrationsselskab). Årets sambeskatningsbidrag er medtaget i resultatopgørelsen og er afregnet via administrationsselskabet på balancetidspunktet.

Skatteeffekten af sambeskatningen fordeles på såvel overskud som underskud i selskaberne i forhold til deres skattepligtige indkomster.

Moderselskabet og de danske koncernvirksomheder er sambeskattede. Den danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster. Moderselskabet fungerer som administrationsselskab for sambeskatningskredsen, således at moderselskabet forestår afregning af skatter mv. til de danske skattemyndigheder.

## **BALANCEN**

### **Materielle anlægsaktiver**

Materielle anlægsaktiver måles ved første indregning til kostpris og efterfølgende til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

## Anvendt regnskabspraksis

Afskrivningsgrundlaget opgøres under hensyntagen til aktivets restværdi efter afsluttet brugstid og reduceres med eventuelle nedskrivninger. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivning.

Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører, direkte lønforbrug samt indirekte produktionsomkostninger.

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

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdier:

### Brugstid

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-8 år
---	--------

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

### **Varebeholdninger**

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor nettorealiseringsværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Nettorealiseringsværdien 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.

### **Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

## Anvendt regnskabspraksis

### **Igangværende arbejder for fremmed regning**

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde. Salgsværdien måles på baggrund af færdiggørelsesgraden på balancedagen og de samlede forventede indtægter på det enkelte igangværende arbejde.

Når salgsværdien ikke kan opgøres pålideligt, måles salgsværdien til de medgåede omkostninger eller nettorealisationsværdien, såfremt denne er lavere.

Det enkelte igangværende arbejde indregnes i balancen under tilgodehavender eller gældsforpligtelser afhængig af nettoværdien af salgssummen med fradrag af acontofaktureringer.

Forudbetalinger fra kunder indregnes under forpligtelser.

Omkostninger i forbindelse med salgsarbejde og opnåelse af kontrakter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de afholdes.

### **Egenkapital**

#### **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 efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, 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 aktivet 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 nettoskatteaktiver måles til nettorealisationsværdi.

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**

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede og associerede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

**Resultatopgørelse****1. OKTOBER 2015 - 30. SEPTEMBER 2016**

	2015/16 Dkk	2014/15 T.kr
<b>BRUTTOFORTJENESTE</b>	<b>2.270.977</b>	<b>2.509</b>
1 Personaleomkostninger	-2.034.185	-2.285
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	-47.464	-69
Andre driftsomkostninger	-16.393	0
<b>DRIFTSRESULTAT</b>	<b>172.935</b>	<b>155</b>
Indtægter af andre kapitalandele mv.	2.030	23
Finansielle omkostninger, der hidrører fra tilknyttede virksomheder	541	0
Andre finansielle omkostninger	-92.913	-38
<b>RESULTAT FØR SKAT</b>	<b>82.593</b>	<b>140</b>
2 Skat af årets resultat	-37.043	-32
<b>ÅRETS RESULTAT</b>	<b>45.550</b>	<b>108</b>
<b>FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING</b>		
Overført resultat	45.550	108
<b>DISPONERET I ALT</b>	<b>45.550</b>	<b>108</b>

**Balance pr. 30. SEPTEMBER 2016****Aktiver**

	2016 Dkk	2015 T.kr
3 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	105.402	114
<b>Materielle anlægsaktiver</b>	<b>105.402</b>	<b>114</b>
Deposita	15.000	15
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>	<b>15.000</b>	<b>15</b>
<b>ANLÆGSAKTIVER</b>	<b>120.402</b>	<b>129</b>
Fremstillede færdigvarer og handelsvarer	384.000	360
<b>Varebeholdninger</b>	<b>384.000</b>	<b>360</b>
4 Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	933.215	855
Igangværende arbejder for fremmed regning	200.633	149
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	13.140	9
Andre tilgodehavender	7.478	49
<b>Tilgodehavender</b>	<b>1.154.466</b>	<b>1.062</b>
<b>Likvide beholdninger</b>	<b>43</b>	<b>-254</b>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER</b>	<b>1.538.509</b>	<b>1.168</b>
<b>AKTIVER</b>	<b>1.658.911</b>	<b>1.297</b>

**Balance pr. 30. SEPTEMBER 2016****Passiver**

	2016 Dkk	2015 T.kr
Virksomhedskapital	100.000	100
Overført resultat	177.149	132
<b>5 EGENKAPITAL</b>	<b>277.149</b>	<b>232</b>
Hensættelse til udskudt skat	9.171	11
<b>HENSATTE FORPLIGTELSER</b>	<b>9.171</b>	<b>11</b>
Kreditinstitutter	10.083	38
Selskabsskat	39.363	21
<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>	<b>49.446</b>	<b>59</b>
Kreditinstitutter	273.153	-39
Leverandører af varer og tjenesteydelser	661.372	692
Selskabsskat	21.494	0
Anden gæld	367.086	342
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	40	0
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>	<b>1.323.145</b>	<b>995</b>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSER</b>	<b>1.372.591</b>	<b>1.054</b>
<b>PASSIVER</b>	<b>1.658.911</b>	<b>1.297</b>

6 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.

7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

## Noter

	2015/16 Dkk	2014/15 T.kr
<b>1 Personalemkostninger</b>		
Lønninger	1.817.210	2.132
Pensioner	191.820	97
Andre omkostninger til social sikring	25.155	56
	<u>2.034.185</u>	<u>2.285</u>
<b>2 Skat af årets resultat</b>		
Beregnet skat af årets resultat	39.363	21
Regulering af udskudt skat	-2.320	11
	<u>37.043</u>	<u>32</u>
<b>3 Materielle anlægsaktiver</b>		Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
Kostpris, primo		293.637
Tilgang i årets løb		57.199
Afgang i årets løb		-48.118
		<u>302.718</u>
Kostpris 30. september 2016		302.718
Af-/nedskrivninger, primo		-181.932
Af-/nedskrivninger på afhændede aktiver		32.080
Årets af-/nedskrivninger		-47.464
		<u>-197.316</u>
Af-/nedskrivninger 30. september 2016		-197.316
<b>Regnskabsmæssig værdi 30. september 2016</b>		<u><u>105.402</u></u>

**Noter**

	2016 Dkk	2015 T.kr
<b>4 Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser</b>		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	1.052.080	877
Hensat til forventet tab (lagerprincip)	-118.865	-22
	<u>933.215</u>	<u>855</u>

	Primo	Forslag til resultatdispon- ering	Ultimo
<b>5 Egenkapital</b>			
Virksomhedskapital	100.000	0	100.000
Overført resultat	131.599	45.550	177.149
	<u>231.599</u>	<u>45.550</u>	<u>277.149</u>

**6 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.**  
Intet oplyst.

**7 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 værdi udgør kr. 43.148.