

## **Schurmann EI A/S**

**Bråddenhøjvej 13**


**8860 Ulstrup**

**CVR. nr. 34 60 22 98**

## **Årsrapport for 2014/15**

**4. regnskabsår**

Årsrapporten er fremlagt og  
godkendt på selskabets ordinære  
generalforsamling den 23. marts 2016



Asbjørn Schurmann  
Dirigent



## Indholdsfortegnelse

Ledespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæringer	4
Virksomhedsoplysninger	6
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	11
Balance	12
Noter	14



## Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2014 - 30. september 2015 for Schurmann El 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. 30. september 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2014 - 30. september 2015.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ulstrup, den 23. marts 2016

### Direktion

Lasse Schurmann  
Direktør

### Bestyrelse

Asbjørn Schurmann  
Formand

Connie Schurmann

Lasse Schurmann  
Direktør



## **Den uafhængige revisors erklæringer**

### **Til kapitalejerne i Schurmann El A/S**

#### **Påtegning på årsregnskabet**

Vi har revideret årsregnskabet for Schurmann El A/S 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**

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 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 vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.



## **Den uafhængige revisors erklæringer**

### **Konklusion**

Det er vores 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.

Bjerringbro, den 23. marts 2016

**Revisionsfirmaet Jørgen Løbner ApS**

  
Jørgen Løbner  
Statsautoriseret revisor



## Selskabsoplysninger

<b>Selskabsoplysninger</b>	Schurmann El A/S Bråddenhøjvej 13 8860 Ulstrup
<b>E-mail</b>	lasse@schurmann-el.dk
<b>CVR-nr.</b>	34 60 22 98
<b>Stiftelsesdato</b>	27. juni 2012
<b>Regnskabsår</b>	1. oktober 2014 - 30. september 2015
<b>Bestyrelse</b>	Asbjørn Schurmann, Formand Connie Schurmann Lasse Schurmann, Direktør
<b>Direktion</b>	Lasse Schurmann, Direktør
<b>Kapitalejere iht selskabsloven</b>	Schurmann Holding A/S, 100 %
<b>Revisor</b>	Revisionsfirmaet Jørgen Løbner ApS Nørregade 14 8850 Bjerringbro
<b>Pengeinstitut</b>	Danske Bank Torvegade 3 8850 Bjerringbro



## Anvendt regnskabspraksis

### Regnskabsklasse

Årsrapporten for Schurmann El A/S for 2014/15 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

### Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

## Generelt

### 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. 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 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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

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

## Resultatopgørelsen

### Bruttofortjeneste og -tab

Virksomheden har valgt at sammendrage visse poster i resultatopgørelsen efter bestemmelserne i årsregnskabslovens § 32.



## Anvendt regnskabspraksis

### Nettoomsætning

Indtægter ved salg af varer indregnes i resultatopgørelsen på tidspunktet for levering og risikoens overgang, såfremt indtægten kan opgøres pålideligt. Omsætningen opgøres efter fradrag af moms, afgifter og rabatter.

### Distributionsomkostninger

Distributionsomkostninger omfatter omkostninger, der er afholdt til distribution af solgte varer i året, herunder omkostninger til salgspersonale, transport, salgsfremmende omkostninger og lignende omkostninger samt af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver.

### Administrationsomkostninger

I administrationsomkostninger indregnes omkostninger, der er afholdt i året til ledelse og administration, herunder omkostninger til det administrative personale, ledelsen, kontorlokaler, kontoromkostninger og lignende omkostninger samt af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver.

### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og gager, pensioner samt omkostninger til social sikring.

### Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver er foretaget ud fra en løbende vurdering af aktivernes brugstid i virksomheden. Anlægsaktiverne afskrives lineært på grundlag af kostprisen, baseret på følgende vurdering af brugstider og restværdier:

	<b>Brugstid</b>
Goodwill	7 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år
Automobiler	5 år

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

### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, modtaget udbytte fra andre kapitalandele, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.



## **Anvendt regnskabspraksis**

### **Skat af årets resultat**

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen. Selskabet og de danske tilknyttede virksomheder er sambeskattede. Den danske selskabsskat fordeles mellem overskuds- og underskudsgivende danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst (fuld fordeling).

### **Balancen**

#### **Immaterielle anlægsaktiver**

Goodwill er i forbindelse med den skattefrie virksomhedsomdannelse beregnet ud fra TS-cirkulære 2000-10 med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

#### **Materielle anlægsaktiver**

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris og til dels handelsværdi ved omdannelse med tillæg af eventuelle opskrivninger og med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug.

#### **Varebeholdninger**

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

#### **Igangværende leverancer af serviceydelser**

Igangværende leverancer af serviceydelser måles til salgsværdien af det udførte arbejde. Færdiggørelsesgraden opgøres på grundlag af de medgåede direkte og indirekte omkostninger i forhold til de forventede samlede omkostninger.

Værdien af de enkelte igangværende leverancer med fradrag af acontofaktureringer klassificeres som tilgodehavender, såfremt beløbene er positive, og som gæld, såfremt beløbene er negative.

Frdrag for tab opgøres som det samlede forventede tab på entreprisen uanset den faktisk udførte andel.

#### **Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der almindeligvis svarer til nominal værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

#### **Periodeafgrænsningsposter, aktiver**

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter forudbetalte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

#### **Likvider**

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer med en løbetid under 3 måneder, og som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelige risici for værdiændringer.



## **Anvendt regnskabspraksis**

### **Egenkapital**

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

### **Hensatte forpligtelser**

#### **Udskudt skat**

Udskudt skat og årets regulering heraf opgøres efter den balanceorienterede gældsmetode som skatteværdien af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes med den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser i virksomheder inden for samme juridiske skatteenhed og jurisdiktion.

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.

### **Finansielle gældsforpligtelser**

Fastforrentede lån som realkreditlån og lån hos kreditinstitutter indregnes ved lånoptagelsen til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles lånene til amortiseret kostpris, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen som en renteomkostning over låneperioden.

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket almindeligvis svarer til nominal værdi.

### **Aktuelle skatteforpligtelser**

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

### **Eventualaktiver og -forpligtelser**

Eventualaktiver og -forpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.



## Resultatopgørelse

	Note	2014/15 kr.	2013/14 kr.
<b>Bruttofortjeneste</b>		<b>3.261.700</b>	<b>4.370.978</b>
Personaleomkostninger	1	3.189.365	3.851.412
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		219.243	241.776
<b>Driftsresultat</b>		<b>-146.908</b>	<b>277.790</b>
Finansielle indtægter		573	280
Finansielle omkostninger		12.598	23.043
<b>Resultat før skat</b>		<b>-158.933</b>	<b>255.027</b>
Skat af årets resultat		-34.413	50.213
<b>Årets resultat</b>		<b>-124.520</b>	<b>204.814</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		0	200.000
Overført resultat		-124.520	4.814
		<b>-124.520</b>	<b>204.814</b>



## Balance 30. september 2015

	Note	2014/15 kr.	2013/14 kr.
<b>Aktiver</b>			
Goodwill		185.714	242.857
<b>Immaterielle anlægsaktiver</b>		<b>185.714</b>	<b>242.857</b>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		98.702	119.516
Indretning af lejede lokaler		55.295	55.295
Automobiler		311.175	434.461
<b>Materielle anlægsaktiver</b>		<b>465.172</b>	<b>609.272</b>
<b>Anlægsaktiver</b>		<b>650.886</b>	<b>852.129</b>
Varebeholdning		157.951	81.319
<b>Varebeholdninger</b>		<b>157.951</b>	<b>81.319</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		405.079	1.005.487
Igangværende arbejder		520.241	516.885
Andre tilgodehavender		165.755	43.909
Periodeafgrænsningsposter		119.559	98.727
<b>Kortfristede tilgodehavender</b>		<b>1.210.634</b>	<b>1.665.008</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>113.824</b>	<b>84.571</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		<b>1.482.409</b>	<b>1.830.898</b>
<b>Aktiver</b>		<b>2.133.295</b>	<b>2.683.027</b>



## Balance 30. september 2015

	Note	2014/15 kr.	2013/14 kr.
<b>Passiver</b>			
Selskabskapital	2	500.000	500.000
Overført resultat	3	672.590	797.112
Forslag til udbytte	4	200.000	200.000
<b>Egenkapital</b>		<b>1.372.590</b>	<b>1.497.112</b>
Hensættelser til udskudt skat	5	78.319	112.809
<b>Hensatte forpligtelser</b>		<b>78.319</b>	<b>112.809</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		79.878	178.922
Selskabsskat		11.600	88.614
Anden gæld		345.678	517.433
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		245.230	288.137
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b>682.386</b>	<b>1.073.106</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b>682.386</b>	<b>1.073.106</b>
<b>Passiver</b>		<b>2.133.295</b>	<b>2.683.027</b>
Eventualforpligtelser	6		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	7		
Virksomhedens formål	8		



## Noter

	2014/15	2013/14
<b>1. Personaleomkostninger</b>		
Lønninger	2.664.164	3.245.057
Pensioner	358.185	397.406
Omkostninger til social sikring	70.716	71.040
Andre personaleomkostninger	96.300	137.909
	<u>3.189.365</u>	<u>3.851.412</u>
<b>2. Virksomhedskapital</b>		
Saldo primo	500.000	500.000
<b>Saldo ultimo</b>	<u>500.000</u>	<u>500.000</u>
Selskabskapitalen har været uændret de seneste 5 år.		
<b>3. Overført resultat</b>		
Saldo primo	797.113	792.298
Overført resultat	-124.523	4.814
<b>Saldo ultimo</b>	<u>672.590</u>	<u>797.112</u>
<b>4. Udbytte for regnskabsåret</b>		
Saldo primo	200.000	0
Foreslag til udbytte	0	200.000
<b>Saldo ultimo</b>	<u>200.000</u>	<u>200.000</u>



## Noter

			2014/15	2013/14
<b>5. Hensættelser til udskudt skat</b>				
	<b>Regnskabs- mæssig værdi</b>	<b>Skatte- mæssig værdi</b>	<b>Beregnings- grundlag</b>	<b>Beregnet udskudt skat, 22%</b>
Goodwill	185.714	0	185.714	40.857
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	98.702	88.813	9.889	2.176
Automobiler	311.176	281.563	29.613	6.515
Igangværende arbejder	520.241	426.598	93.643	20.601
Periodeafgrænsnin gsposter	119.559	0	119.559	26.303
			<b>438.418</b>	<b>96.452</b>
<b>Teknisk beregningsgrundlag ultimo</b>				
Regnskabsmæssigt skøn for udnyttelse af skattemæssige underskud mv.			-82.424	-18.133
<b>Regnskabsmæssigt beregningsgrundlag ultimo</b>			<b>355.994</b>	<b>78.319</b>
<b>Beregningsgrundlag og udskudt skat primo</b>			<b>512.766</b>	<b>112.809</b>
<b>Årets ændring</b>			<b>-156.772</b>	<b>-34.490</b>

## 6. Eventualforpligtelser

Der er ingen eventualforpligtelser pr. statusdagen.



## Noter

2014/15

2013/14

### **7. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger**

Til sikkerhed for al mellemværende med Danske Bank er der stillet virksomhedspant på nom. kr. 500.000 omfattende:

- Simple fordringer
- Lagre af råvarer, halvfabrikata og færdigvarer
- Fabriksnye køretøjer
- Driftsinventar- og materiel
- Drivmidler og andre hjælpestoffer
- Immaterielle rettigheder

### **8. Selskabets væsentligste aktiviteter**

Selskabets væsentligste aktiviteter består i drift af elinstallatørvirksomhed og andet i forbindelse hermed stående virksomhed.