

Viborg El-Service ApS
Poppelvej 14
8800 Viborg

CVR nr. 32 07 62 89

Årsrapport for 1. januar - 31. december 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 31. maj 2017

Henrik Poulsen
Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

Selskabsoplysninger	1
Ledespåtegning	2
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
Anvendt regnskabspraksis	4
Resultatopgørelse	6
Balance	7
Noter	9

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet

Viborg El-Service ApS
Poppelvej 14
8800 Viborg

CVR-nr.: 32 07 62 89
Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Hjemstedskommune: Viborg

Direktion

Henrik Poulsen

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 for Viborg 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. 31. december 2016 og af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016.

Direktionen anser betingelserne for at unklade revision af årsregnskabet for 2016 for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Viborg, den 30. maj 2017

Direktion

Henrik Poulsen

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB**Til den daglige ledelse i Viborg El-Service ApS**

Vi har opstillet årsregnskabet for Viborg El-Service ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 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 regnskabet 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.

Viborg, den 30. maj 2017

midt revision

registreret revisionsvirksomhed, cvr. nr. 28 39 72 16

Morten Nørgaard
registreret revisor

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for Viborg El-Service ApS for 2016 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Ændring i anvendt regnskabspraksis

Som følge af ændringer i årsregnskabsloven, er der sket ændringer i virksomhedens opstilling af årsregnskabet. Ændringen sker, da årsregnskabsloven kræver dette. Selskabsskat var tidligere indregnet i en særskilt linje under gæld. Dette indregnes nu under "Anden gæld, herunder skyldige skatter og bidrag til social sikring". Ændringen i anvendt regnskabspraksis er indregnet i egenkapitalen primo (ingen nettoeffekt), og sammenligningstillene er tilpasset.

Bortset fra ovenstående er den anvendte regnskabspraksis uændret i forhold til sidste år.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning og vareforbrug samt andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusiv moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, administration og lokaler m.v.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, pensioner samt sociale omkostninger m.v. til selskabets personale.

Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renter og kursreguleringer.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat, som består af årets aktuelle skat og årets udskudte skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til egenkapitaltransaktioner.

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet. De sambeskattede selskaber indgår i acontoskatteordningen.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS FORTSAT

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Kostpris omfatter anskaffelsespris og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug.

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostpris reduceret med eventuel restværdi, fordeles lineært over aktivernes forventede brugstid, der udgør:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 5 år

Aktiver med en kostpris på under 12.900 kr. pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Fortjeneste og tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgsprisen og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden eller nettorealiseringsværdi, hvis denne er lavere. Nettorealiseringsværdien for varebeholdninger opgøres til det beløb, som forventes at kunne indbringes ved salg i normal drift med fradrag af salgs- og færdiggørelsesomkostninger. Nettorealiseringsværdien opgøres under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

Kostpris for handelsvarer omfatter købspris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles i balancen til nominel værdi. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab.

Udskudte skatteaktiver og -forpligtelser

Der indregnes udskudt skat af alle midlertidige forskelle mellem regnskabs- og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. 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, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige 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.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

RESULTATOPGØRELSE 1. JANUAR - 31. DECEMBER

Note	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Bruttofortjeneste	622.787	1.017.725
1 Personaleomkostninger	-485.249	-443.529
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-46.725	-28.408
Driftsresultat	90.813	545.788
Andre finansielle omkostninger	-13.380	-10.740
Resultat før skat	77.433	535.048
Skat af årets resultat	-16.702	-120.706
Årets resultat	60.731	414.342
Forslag til resultatdisponering:		
Foreslået udbytte for regnskabsåret	100.000	500.000
Overført resultat	-39.269	-85.658
	60.731	414.342

BALANCE**A K T I V E R**

Note	<u>31/12 2016</u>	<u>31/12 2015</u>
Anlægsaktiver		
Materielle anlægsaktiver		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	266.254	159.137
	<u>266.254</u>	<u>159.137</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>266.254</u>	<u>159.137</u>
Omsætningsaktiver		
Varebeholdninger		
Fremstillede varer og handelsvarer	39.000	38.000
	<u>39.000</u>	<u>38.000</u>
Tilgodehavender		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	248.547	315.185
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	1.716.202	1.645.202
	<u>1.964.749</u>	<u>1.960.387</u>
Likvide beholdninger	<u>7.345</u>	<u>73.870</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>2.011.094</u>	<u>2.072.257</u>
Aktiver i alt	<u>2.277.348</u>	<u>2.231.394</u>

BALANCE**PASSIVER**

Note	<u>31/12 2016</u>	<u>31/12 2015</u>
Egenkapital		
Virksomhedskapital	125.000	125.000
Overført resultat	7.064	46.333
Forslag til udbytte for regnskabsåret	100.000	500.000
	<u>232.064</u>	<u>671.333</u>
 Hensatte forpligtelser		
Hensættelser til udskudt skat	14.000	3.700
	<u>14.000</u>	<u>3.700</u>
 Kortfristede gældsforpligtelser		
Leverandører af varer og tjenesteydelser	25.000	22.604
Gæld til tilknyttet virksomhed	1.043.176	426.170
Anden gæld, herunder skyldige skatter og bidrag	963.108	1.107.587
	<u>2.031.284</u>	<u>1.556.361</u>
 Gældsforpligtelser i alt	<u>2.031.284</u>	<u>1.556.361</u>
 Passiver i alt	<u>2.277.348</u>	<u>2.231.394</u>

- 2 Virksomhedens væsentligste aktiviteter
- 3 Oplysning om eventualforpligtelser
- 4 Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

NOTER

Note	<u>2016</u>	<u>2015</u>
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	413.597	369.345
Pensionsbidrag	68.133	63.068
Andre omkostninger til social sikring	3.519	11.116
	<u>485.249</u>	<u>443.529</u>
Gennemsnitligt antal fuldtidsbeskæftigede	<u>2</u>	
2 Virksomhedens væsentligste aktiviteter		
Selskabets aktivitet er udførsel af el-installatøropgaver.		
3 Oplysning om eventualforpligtelser		
Selskabet indgår i sambeskatning med moderselskabet Henrik Poulsen Holding Viborg ApS som administrationsselskab og hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat. Selskabet hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for den eventuelle forpligtelse til at indeholde kildeskat på udbytter.		
Hæftelsen udgør estimeret maksimalt 103 t.kr.		
Garantiforpligtelser		
Der påhviler selskabet de for branchen almindelige garantiforpligtelser.		
4 Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
Ingen.		