

Viborg El-Service ApS
Poppelvej 14
8800 Viborg

CVR nr. 32 07 62 89

Årsrapport for 1. januar - 31. december 2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 29. maj 2018

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 2017 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 2017 og af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2017 for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Viborg, den 28. maj 2018

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 2017 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 revisorerets 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 28. maj 2018

midt revision ApS

registreret revisionsvirksomhed, cvr. nr. 39 06 57 97

Morten Nørgaard
registreret revisor
mne 34171

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for Viborg El-Service ApS for 2017 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med enkelte tilvalg fra klasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er 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 eksklusive 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.

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:

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS FORTSAT

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar

5 år

Aktiver med en kostpris på under 13.200 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 nettorealisationseværdi, hvis denne er lavere. Nettorealisationseværdien for varebeholdninger opgøres til det beløb, som forventes at kunne indbringes ved salg i normal drift med fradrag af salgs- og færdiggørelsesomkostninger. Nettorealisationseværdien 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>2017</u>	<u>2016</u>
	Bruttofortjeneste	1.014.153	622.787
1	Personaleomkostninger	-438.117	-485.249
	Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-81.735	-46.725
	Driftsresultat	494.301	90.813
	Andre finansielle omkostninger	-11.523	-13.380
	Resultat før skat	482.778	77.433
	Skat af årets resultat	-106.640	-16.702
	Årets resultat	376.138	60.731
	Forslag til resultatdisponering:		
	Foreslået udbytte for regnskabsåret	375.000	100.000
	Overført resultat	1.138	-39.269
		376.138	60.731

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

Note	<u>31/12 2017</u>	<u>31/12 2016</u>
Anlægsaktiver		
Materielle anlægsaktiver		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	<u>242.091</u>	<u>266.254</u>
	<u>242.091</u>	<u>266.254</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>242.091</u>	<u>266.254</u>
Omsætningsaktiver		
Varebeholdninger		
Fremstillede varer og handelsvarer	<u>35.500</u>	<u>39.000</u>
	<u>35.500</u>	<u>39.000</u>
Tilgodehavender		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	114.404	248.547
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	2.368.202	1.716.202
Andre tilgodehavender	<u>13.192</u>	<u>0</u>
	<u>2.495.798</u>	<u>1.964.749</u>
Likvide beholdninger	<u>53.837</u>	<u>7.345</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>2.585.135</u>	<u>2.011.094</u>
Aktiver i alt	<u>2.827.226</u>	<u>2.277.348</u>

BALANCE**PASSIVER**

Note	<u>31/12 2017</u>	<u>31/12 2016</u>
Egenkapital		
Virksomhedskapital	125.000	125.000
Overført resultat	8.202	7.064
Forslag til udbytte for regnskabsåret	375.000	100.000
	<u>508.202</u>	<u>232.064</u>
Hensatte forpligtelser		
Hensættelser til udskudt skat	13.500	14.000
	<u>13.500</u>	<u>14.000</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		
Leverandører af varer og tjenesteydelser	82.940	25.000
Gæld til tilknyttet virksomhed	1.149.578	1.043.176
Anden gæld, herunder skyldige skatter og bidrag	1.073.006	963.108
	<u>2.305.524</u>	<u>2.031.284</u>
Gældsforpligtelser i alt	<u>2.305.524</u>	<u>2.031.284</u>
Passiver i alt	<u>2.827.226</u>	<u>2.277.348</u>

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

NOTER

Note	<u>2017</u>	<u>2016</u>
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	362.361	413.597
Pensionsbidrag	65.825	68.133
Andre omkostninger til social sikring	9.931	3.519
	<u>438.117</u>	<u>485.249</u>
Gennemsnitligt antal fuldtidsbeskæftigede	<u>2</u>	<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.

Garantiforpligtelser

Der påhviler selskabet de for branchen almindelige garantiforpligtelser.

4 Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.