

# REVISORGÅRDEN I ODENSE APS

THUJAVEJ 27, 5250 ODENSE SV

MEMBER OF  
DANSKE REVISORER

Tlf. 66 17 15 00, fax 66 17 19 06, info@revisorgaarden-odense.dk  
www.revisorgaarden-odense.dk

FSK\*

## K. F. Kaae Odense ApS

Reventlowsvej 35, St.  
5000 Odense C

**Årsrapport for 01.07.11 - 30.06.12**  
**(Selskabets 28. regnskabsår)**

**CVR nr. 75 24 31 11**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære  
generalforsamling den 21.11.2012

Dirigent:



Hanne Kaae Hansen

# Indholdsfortegnelse

---

<b>Ledelsespåtegning</b>	<b>3</b>
<b>Erklæring om assistance afgivet af uafhængig revisor</b>	<b>4</b>
<b>Selskabsoplysninger</b>	<b>5</b>
<b>Ledelsesberetning</b>	<b>6</b>
<b>Anvendt regnskabspraksis</b>	<b>7</b>
<b>Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni</b>	<b>9</b>
<b>Balance 30. juni</b>	<b>10</b>
<b>Noter til årsrapporten</b>	<b>12</b>

# Ledelsespåtegning

---

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2011/12 for K. F. Kaae Odense ApS .

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30.06.12 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.07.11 - 30.06.12.

Selskabet opfylder årsregnskabslovens betingelser for ikke at blive revideret for 2011/12, hvorfor revision fortsat er fravalgt jf. tidligere generalforsamlingens godkendelse.

Det indstilles på generalforsamlingen, at årsregnskabet for 2012/13 ikke skal revideres. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Odense C, den 2. oktober 2012

Direktion:

  
Hanne Kaae Hansen

# Erklæring om assistance afgivet af uafhængig revisor

---

## Til ledelsen i K. F. Kaae Odense ApS

På grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger modtaget fra selskabets ledelse har vi ydet assistance med opstilling af årsregnskabet for K. F. Kaae Odense ApS for regnskabsåret 01.07.11 - 30.06.12. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsen har ansvaret for årsregnskabet.

Vi har tilrettelagt og udført vores arbejde i overensstemmelse med den internationale standard om assistance med regnskabsopstilling og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Vi har ikke revideret eller udført review af årsregnskabet og udtrykker derfor ikke nogen grad af sikkerhed derom.

Odense SV, den 2. oktober 2012  
**REVISORGÅRDEN I ODENSE ApS**



Bo Bødker  
Registreret revisor



Leif Christensen H.D.  
Registreret revisor

# Selskabsoplysninger

---

**Selskabet:**

K. F. Kaae Odense ApS  
Reventlowsvej 35, St.  
5000 Odense C

Telefon: 66 11 10 54

Regnskabsår: 01.07 - 30.06

**Direktion:**

Hanne Kaae Hansen

**Pengeinstitut:**

Nordea

**Revisionsfirma:**

REVISORGÅRDEN I ODENSE ApS  
Thujavej 27, 5250 Odense SV

Ansvarlig revisor: Bo Bødker

# Ledelsesberetning

---

## Hovedaktivitet

Virksomheden udfører svagstrømsarbejde hovedsageligt på dørtelefoner og i teleslynger.

# Anvendt regnskabspraksis

---

## Generelt

Årsrapporten er aflagt efter årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B virksomheder og er aflagt i danske kroner.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste regnskabsår.

## RESULTATOPGØRELSEN

Resultatopgørelsen er artsopdelt.

### Nettoomsætning

Salg indregnes som nettoomsætning, når varen er solgt og leveret.

### Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste består af et sammendrag af nettoomsætning, udgifter til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger.

### Personaleomkostninger

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

### Andre finansielle indtægter

Renteindtægter samt kursregulering af værdipapirer.

### Andre finansielle omkostninger

Renteomkostninger.

### Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat og årets forskydning i udskudt skat. Aktuel skat beregnes med udgangspunkt i årets resultat før skat korrigeret for ikke skattepligtige indtægter og omkostninger. Ved beregningen er anvendt en skatteprocent på 25.

## BALANCEN

### Finansielle anlægsaktiver

Værdipapirer måles til dagsværdi.

### Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris eller nettorealiseringsværdi, hvis denne er lavere. I varernes kostpris indgår alle omkostninger, der direkte kan henføres til anskaffelsen.

### Tilgodehavender

Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser måles til amortiseret kostpris. Det svarer i al væsentlighed til debitorernes nominelle værdi reduceret med eventuel nedskrivning til imødegåelse af forventet tab.

### Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, indregnes som en gældsforpligtelse.

# Anvendt regnskabspraksis

---

## **Gældsforpligtelser - generelt**

Gæld måles som udgangspunkt til amortiseret kostpris. Hvor der hverken er kurstab eller kursgevinst, svarer amortiseret kostpris i al væsentlighed til nominal restgæld.

Selskabsskat, periodeafgrænsningsposter og øvrige ikke-finansielle forpligtelser måles til nettorealiseringsværdi.



## Balance 30. juni

Note	2011/12	2010/11	
	kr.	kr.	
<b>Aktiver</b>			
2	Andre værdipapirer og kapitalandele	353.735	495.773
	Deposita	9.000	9.000
	<b>Finansielle anlægsaktiver i alt</b>	<b>362.735</b>	<b>504.773</b>
	<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b>362.735</b>	<b>504.773</b>
	Varebeholdninger	65.981	63.738
	<b>Varebeholdninger i alt</b>	<b>65.981</b>	<b>63.738</b>
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	185.191	254.433
	Andre tilgodehavender	11.000	4.000
3	Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	190.774	421.615
	Periodeafgrænsningsposter	10.300	9.160
	<b>Tilgodehavender i alt</b>	<b>397.265</b>	<b>689.209</b>
	Likvide beholdninger	180.594	7.510
	<b>Likvide beholdninger i alt</b>	<b>180.594</b>	<b>7.510</b>
	<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b>643.841</b>	<b>760.457</b>
	<b>Aktiver i alt</b>	<b>1.006.576</b>	<b>1.265.230</b>

## Balance 30. juni

Note		<u>2011/12</u>	<u>2010/11</u>
		kr.	kr.
	<b>Passiver</b>		
4	Virksomhedskapital	125.000	125.000
4	Overført overskud	366.012	540.210
	<b>Egenkapital i alt</b>	<b>491.012</b>	<b>665.210</b>
	Selskabsskat	0	29.550
	<b>Langfristede gældsforpligtelser i alt</b>	<b>0</b>	<b>29.550</b>
	Kreditinstitutter i øvrigt	7.947	67.502
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	191.713	165.003
	Selskabsskat	20.550	27.925
	Anden gæld	198.754	213.439
	Forslag til udbytte for regnskabsåret	96.600	96.600
	<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt</b>	<b>515.563</b>	<b>570.470</b>
	<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b>515.563</b>	<b>600.020</b>
	<b>Passiver i alt</b>	<b>1.006.576</b>	<b>1.265.230</b>
5	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
6	Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.		

# Noter til årsrapporten

<b>1</b>	<b>Personaleomkostninger</b>	<b>2011/12</b>	<b>2010/11</b>
		kr.	kr.
	Gager og lønninger	696.840	639.840
	Pensioner	0	0
	Andre omkostninger til social sikring	15.784	16.800
	<b>Personaleomkostninger i alt</b>	<b>712.624</b>	<b>656.640</b>
<b>2</b>	<b>Finansielle anlægsaktiver</b>		<b>Andre værdipapirer og kapitalandele kr.</b>
	Kostpris primo		503.518
	Årets afgang		-150.277
	<b>Kostpris ultimo</b>		<b>353.241</b>
	Værdireguleringer primo		-7.745
	Årets værdireguleringer		8.239
	<b>Værdireguleringer ultimo</b>		<b>494</b>
	<b>Regnskabsmæssig værdi, ultimo</b>		<b>353.735</b>
<b>3</b>	<b>Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse</b>	<b>2011/12</b>	<b>2010/11</b>
		kr.	kr.
	Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	190.774	421.615
	<b>Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse i alt</b>	<b>190.774</b>	<b>421.615</b>
	Posten indeholder lån til ledelsen. Lånet forrentes med 10% p.a.		
<b>4</b>	<b>Egenkapital</b>	<b>Virksomheds- kapital kr.</b>	<b>Overført overskud kr.</b>
	Saldo primo	125.000	540.210
	Årets resultat	0	-77.598
	Årets udbytte	0	-96.600
	<b>Egenkapital ultimo</b>	<b>125.000</b>	<b>366.012</b>