

Elektrogården Herlufmagle ApS

CVR-nr. 41 54 91 14

Årsrapport for regnskabsåret 01.10.13 - 30.09.14

Årsrapporten er godkendt på den
ordinære generalforsamling, d. 24.03.15

Per Agersted
Dirigent



| | |
|-------------------------------------|---------|
| Selskabsoplysninger m.v. | 3 |
| Ledespåtegning | 4 |
| Den uafhængige revisors erklæringer | 5 - 6 |
| Ledelsesberetning | 7 |
| Resultatopgørelse | 8 |
| Balance | 9 - 10 |
| Anvendt regnskabspraksis | 11 - 14 |
| Noter | 15 - 17 |

Selskabet

Elektrogården Herlufmagle ApS
Spragelsevej 1
4160 Herlufmagle
Hjemsted: Herlufmagle
CVR-nr.: 41 54 91 14

Bestyrelse

Inger-Grete Agersted, formand
Per Agersted, medlem
Marian Kylmann Agersted, medlem

Direktion

Per Agersted

Revision

Beierholm
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Pengeinstitutter

Sparekassen Sjælland
Danske Bank A/S
Nordea Bank A/S

Vi har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 01.10.13 - 30.09.14 for Elektrogården Herlufmagle ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver, finansielle stilling og resultat.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Herlufmagle, den 24. marts 2015

Direktionen

Per Agersted

Bestyrelsen

Inger-Grete Agersted
Formand

Per Agersted

Marian Kylmann Agersted

Til kapitalejeren i Elektrogården Herlufmagle ApS

PÅTEGNING PÅ ÅRSREGNSKABET

Vi har revideret årsregnskabet for Elektrogården Herlufmagle ApS for regnskabsåret 01.10.13 - 30.09.14, der omfatter resultatopgørelse, balance, anvendt regnskabspraksis 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 for 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 selskabets 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 selskabets 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.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30.09.14 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.10.13 - 30.09.14 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

UDTALELSE OM LEDELSESBERETNINGEN

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Næstved, den 24. marts 2015

Beierholm

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Henrik Holmegaard Frandsen

Statsaut. revisor

Hovedaktiviteter

Aktiviteten er frasolgt i forrige regnskabsperiode. Tilbageværende aktivitet består af et pantebrev.

Udviklingen i selskabets økonomiske aktiviteter og forhold

Resultatopgørelsen for tiden 01.10.13 - 30.09.14 udviser et resultat på DKK -49.645 mod t.DKK -99 for tiden 01.10.12 - 30.09.13. Balancen viser en egenkapital på DKK 1.532.744.

Ledelsen finder årets resultat utilfredsstillende.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

| Note | | 2013/14 DKK | 2012/13 t.DKK |
|--|---|----------------|------------------|
| | Bruttotab | -11.680 | -78 |
| 1 | Personaleomkostninger | 0 | 13 |
| | Resultat før af- og nedskrivninger | -11.680 | -65 |
| | Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver | -6.525 | 3 |
| | Resultat af primær drift | -18.205 | -62 |
| 2 | Andre finansielle indtægter | 32.898 | 21 |
| 3 | Andre finansielle omkostninger | -64.338 | -69 |
| | Finansielle poster i alt | -31.440 | -48 |
| | Resultat før skat | -49.645 | -110 |
| 4 | Skat af årets resultat | 0 | 11 |
| | Årets resultat | -49.645 | -99 |
| Forslag til resultatdisponering | | | |
| | Overført resultat | -49.645 | -99 |
| | I alt | -49.645 | -99 |

| AKTIVER | | 30.09.14 | 30.09.13 |
|----------------|--|------------------|--------------|
| Note | | DKK | t.DKK |
| | Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 0 | 7 |
| 5 | Materielle anlægsaktiver i alt | 0 | 7 |
| | Anlægsaktiver i alt | 0 | 7 |
| | Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | 2.175 | 0 |
| | Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder | 859.541 | 538 |
| | Tilgodehavende selskabsskat | 0 | 2 |
| | Andre tilgodehavender | 88.535 | 293 |
| | Tilgodehavender i alt | 950.251 | 833 |
| | Likvide beholdninger | 2.450.541 | 2.558 |
| | Omsætningsaktiver i alt | 3.400.792 | 3.391 |
| | Aktiver i alt | 3.400.792 | 3.398 |

| PASSIVER | | 30.09.14 | 30.09.13 |
|-----------------|--|------------------|--------------|
| Note | | DKK | t.DKK |
| | Selskabskapital | 80.000 | 80 |
| | Overført resultat | 1.452.744 | 1.502 |
| 6 | Egenkapital i alt | 1.532.744 | 1.582 |
| | Gæld til kreditinstitutter | 0 | 2 |
| | Leverandører af varer og tjenesteydelser | 20.000 | 35 |
| | Gæld til tilknyttede virksomheder | 1.848.048 | 1.779 |
| | Kortfristede gældsforpligtelser i alt | 1.868.048 | 1.816 |
| | Gældsforpligtelser i alt | 1.868.048 | 1.816 |
| | Passiver i alt | 3.400.792 | 3.398 |

7 Eventualforpligtelser

GENERELT

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til foregående år.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

I balancen indregnes aktiver, 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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

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

RESULTATOPGØRELSE

Bruttotab

Bruttotab indeholder andre eksterne omkostninger.

Indtægter ved salg af varer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden udgangen af regnskabsåret. Nettoomsætning måles til dagsværdi og opgøres ekskl. moms og rabatter.

Andre eksterne omkostninger

Heri indregnes omkostninger til salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer.

Afskrivninger

Afskrivninger på materielle anlægsaktiver tilsigter, at der sker systematisk afskrivning over aktivernes forventede brugstid. For selskabet er anvendt følgende brugstider:

| | Brugstid, år |
|---|-----------------|
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 5 år |

Nyanskaffelser af andre anlæg, driftsmateriel og inventar med kostpris på under DKK 12.600 pr. stk. indregnes i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Finansielle poster

Under finansielle poster indregnes renteindtægter og renteomkostninger,

Skatter

Årets aktuelle og udskudte skatter indregnes i resultatopgørelsen som årets skatter med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer foretaget direkte på egenkapitalen.

Selskabet er sambeskattet med danske koncernforbundne virksomheder.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud til nedsættelse af eget skattemæssigt overskud.

BALANCE

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles i balancen til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger eller til genindvindingsværdien, hvor denne er lavere.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet.

Værdiforringelse af aktiver

Den regnskabsmæssige værdi af anlægsaktiver, der ikke måles til dagsværdi, vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis hver gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Som genindvindingsværdi anvendes den højeste værdi af nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen samt forventede nettopengestrømme ved salg af aktivet eller aktivgruppen efter endt brugstid.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til pålydende værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab.

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

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, der er indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Egenkapital

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som særlig post under egenkapitalen.

Aktuelle og udskudte skatter

Skyldig og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for betalte acontoskatter.

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som selskabsskat under tilgodehavender eller gældsforpligtelser.

Udskudte skatteforpligtelser og udskudte skatteaktiver beregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser. Der indregnes dog ikke udskudt skat af midlertidige forskelle vedrørende skattemæssigt ikke-afskrivningsberettiget goodwill samt andre poster, hvor midlertidige forskelle, bortset fra virksomhedsovertagelser, er opstået på anskaffelsestidspunktet uden at have effekt på resultat eller skattepligtig indkomst. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter forskellige beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den af ledelsen planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver indregnes med den værdi, de efter vurdering forventes at kunne realiseres til ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller ved udligning i skat af fremtidig indtjening.

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.

Gældsforpligtelser

Kortfristede gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket normalt svarer til gældens pålydende værdi.

| | 2013/14 | 2012/13 |
|--|---------|---------|
| | DKK | t.DKK |

1. Personaleomkostninger

| | | |
|---------------------------------------|---|-----|
| Lønninger | 0 | 1 |
| Andre omkostninger til social sikring | 0 | -14 |
| I alt | 0 | -13 |

2. Andre finansielle indtægter

| | | |
|--|--------|----|
| Finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder | 22.002 | 5 |
| Øvrige finansielle indtægter | 10.896 | 16 |
| I alt | 32.898 | 21 |

3. Andre finansielle omkostninger

| | | |
|---|--------|----|
| Finansielle omkostninger til tilknyttede virksomheder | 64.338 | 69 |
| I alt | 64.338 | 69 |

4. Skatter

| | | |
|----------------------------------|---|-----|
| Årets aktuelle skat | 0 | -2 |
| Regulering af tidligere års skat | 0 | -9 |
| I alt | 0 | -11 |

5. Materielle anlægsaktiver

| Beløb i DKK | Andre anlæg, driftsmateriel og inventar |
|------------------------------------|---|
| Kostpris pr. 30.09.13 | 165.941 |
| Kostpris pr. 30.09.14 | 165.941 |
| Af- og nedskrivninger pr. 30.09.13 | 152.891 |
| Afskrivninger i året | 13.050 |
| Af- og nedskrivninger pr. 30.09.14 | 165.941 |
| Regnskabsmæssig værdi pr. 30.09.14 | 0 |

6. Egenkapital

| Beløb i DKK | Selskabs- kapital | Overført resultat |
|---|----------------------|----------------------|
| <i>Egenkapitalopgørelse 01.10.12 - 30.09.13</i> | | |
| Saldo pr. 01.10.12 | 500.000 | 1.181.187 |
| Kapitalnedsættelse | -420.000 | 420.000 |
| Forslag til resultatdisponering | 0 | -98.798 |
| Saldo pr. 30.09.13 | 80.000 | 1.502.389 |

Egenkapitalopgørelse 01.10.13 - 30.09.14

| | | |
|---------------------------------|--------|-----------|
| Saldo pr. 01.10.13 | 80.000 | 1.502.389 |
| Forslag til resultatdisponering | 0 | -49.645 |
| Saldo pr. 30.09.14 | 80.000 | 1.452.744 |

Bevægelser på selskabskapitalen i de 4 foregående regnskabsår:

| | 2012/13 DKK | 2011/12 DKK | 2010/11 DKK | 2009/10 DKK |
|--------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| Saldo, primo | 500.000 | 500.000 | 500.000 | 500.000 |
| Kapitalnedsættelse | -420.000 | 0 | 0 | 0 |
| Saldo, ultimo | 80.000 | 500.000 | 500.000 | 500.000 |

7. Eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med øvrige selskaber i koncernen og hæfter med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat og eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter for de sambeskattede selskaber.