

# Elektrogården Herlufmagle ApS

Spragelsevej 1, 4160 Herlufmagle  
CVR-nr. 41 54 91 14

## Årsrapport for regnskabsåret 01.10.14 - 30.09.15

Årsrapporten er godkendt på den  
ordinære generalforsamling, d. 08.03.16

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 - 12
Noter	13 - 14

---

---

**Selskabet**

---

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

---

---

**Direktion**

---

Per Agersted

---

---

**Revisor**

---

Beierholm  
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

---

---

**Pengeinstitut**

---

Sydbank

Jeg har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 01.10.14 - 30.09.15 for Elektrogården Herlufmagle ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsregnskabet er ikke revideret, og jeg erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

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

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Herlufmagle, den 8. marts 2016

**Direktionen**

Per Agersted

## Til kapitalejeren i Elektrogården Herlufmagle ApS

### ERKLÆRING OM UDVIDET GENNEMGANG AF ÅRSREGNSKABET

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Elektrogården Herlufmagle ApS for regnskabsåret 01.10.14 - 30.09.15. Årsregnskabet, der omfatter resultatopgørelse, balance, anvendt regnskabspraksis og noter, 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. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR – danske revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR – danske revisors etiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i selskabet, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Den udvidede gennemgang har ikke givet anledning til forbehold.

#### Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30.09.15 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.10.14 - 30.09.15 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 udvidede gennemgang af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Næstved, den 8. marts 2016

### **Beierholm**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
CVR-nr. 32 89 54 68

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 01.10.14 - 30.09.15 udviser et resultat på DKK 5.173 mod DKK -49.645 for tiden 01.10.13 - 30.09.14. Balancen viser en egenkapital på DKK 1.537.917.

Ledelsen finder årets resultat tilfredsstillende.

### **Betydningsfulde hændelser indtruffet efter regnskabsårets afslutning**

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

Note		2014/15 DKK	2013/14 DKK
	<b>Bruttotab</b>	<b>-21.011</b>	<b>-11.680</b>
	Af- og nedskrivninger	0	-6.525
	<b>Resultat af primær drift</b>	<b>-21.011</b>	<b>-18.205</b>
1	Andre finansielle indtægter	101.901	32.898
2	Andre finansielle omkostninger	-75.717	-64.338
	<b>Resultat før skat</b>	<b>5.173</b>	<b>-49.645</b>
	Skat af årets resultat	0	0
	<b>Årets resultat</b>	<b>5.173</b>	<b>-49.645</b>

**Forslag til resultatdisponering**

	Forslag til udbytte for regnskabsåret	1.400.000	0
	Overført resultat	-1.394.827	-49.645
	<b>I alt</b>	<b>5.173</b>	<b>-49.645</b>

	30.09.15	30.09.14
	DKK	DKK
<b>AKTIVER</b>		
Note		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	0	2.175
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	893.923	859.541
Andre tilgodehavender	0	88.535
<b>Tilgodehavender i alt</b>	<b>893.923</b>	<b>950.251</b>
<b>Likvide beholdninger</b>	<b>2.588.301</b>	<b>2.450.541</b>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b>3.482.224</b>	<b>3.400.792</b>
<b>Aktiver i alt</b>	<b>3.482.224</b>	<b>3.400.792</b>

<b>PASSIVER</b>		30.09.15	30.09.14
Note		DKK	DKK
	Selskabskapital	80.000	80.000
	Overført resultat	57.917	1.452.744
	Forslag til udbytte for regnskabsåret	1.400.000	0
<b>3</b>	<b>Egenkapital i alt</b>	<b>1.537.917</b>	<b>1.532.744</b>
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	20.000	20.000
	Gæld til tilknyttede virksomheder	1.924.307	1.848.048
	<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt</b>	<b>1.944.307</b>	<b>1.868.048</b>
	<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b>1.944.307</b>	<b>1.868.048</b>
	<b>Passiver i alt</b>	<b>3.482.224</b>	<b>3.400.792</b>

4 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.

### Andre eksterne omkostninger

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

### 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

### Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indestående på bankkonti samt kontante beholdninger.

### 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.

### Gældsforpligtelser

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

---

	2014/15 DKK	2013/14 DKK
<b>1. Andre finansielle indtægter</b>		
Finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	34.382	22.002
Øvrige finansielle indtægter	67.519	10.896
I alt	101.901	32.898

---

**2. Andre finansielle omkostninger**

Finansielle omkostninger til tilknyttede virksomheder	74.594	64.338
Øvrige finansielle omkostninger	1.123	0
I alt	75.717	64.338

---

### 3. Egenkapital

Beløb i DKK	Selskabs- kapital	Overført resultat	Forslag til ud- bytte for regn- skabsåret
<i>Egenkapitalopgørelse 01.10.13 - 30.09.14</i>			
Saldo pr. 01.10.13	80.000	1.502.389	0
Forslag til resultatdisponering	0	-49.645	0
Saldo pr. 30.09.14	80.000	1.452.744	0

#### *Egenkapitalopgørelse 01.10.14 - 30.09.15*

Saldo pr. 01.10.14	80.000	1.452.744	0
Forslag til resultatdisponering	0	-1.394.827	1.400.000
Saldo pr. 30.09.15	80.000	57.917	1.400.000

Bevægelser på selskabskapitalen i de 4 foregående regnskabsår:

	2013/14 DKK	2012/13 DKK	2011/12 DKK	2010/11 DKK
Saldo, primo	80.000	500.000	500.000	500.000
Kapitalnedsættelse	0	-420.000	0	0
Saldo, ultimo	80.000	80.000	500.000	500.000

### 4. Eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med øvrige danske selskaber i koncernen, og hæfter fra og med regnskabsåret 2013 forholdsmæssigt for skattekrav og eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter for de sambeskattede selskaber.