

PRØVESTENENS EL-FORRETNING HELSINGØR ApS

Årsrapport

1. oktober 2011 - 30. september 2012

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

20/12/2012

Judith Hulstrøm

Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Erklæringer

Den uafhængige revisors erklæringer	5
---	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	7
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Noter	13

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden PRØVESTENENS EL-FORRETNING HELSINGØR ApS
Prøvestensvej 18
3000 Helsingør
Telefonnummer: 49224488
Fax: 49224511
CVR-nr: 86278316
Regnskabsår: 01/10/2011 - 30/09/2012

Revisor Flemming Parsholt

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato aflagt årsrapporten for 2011/2012 for Prøvestenens El-forretning Helsingør ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vor opfattelse at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Samtidigt er det vor opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Helsingør, den 17/12/2012

Direktion

Ivan Klausholt

Bestyrelse

Rie Evind Knudsen

Ivan Klausholt

Judith Lene Hulstrøm

Den uafhængige revisors erklæringer

Til anpartshaverne i PRØVESTENENS EL-FORRETNING HELSINGØR ApS

Påtegning på årsregnskabet

Jeg har revideret årsregnskabet for PRØVESTENENS EL-FORRETNING HELSINGØR ApS for regnskabsåret 1. oktober 2011 - 30. september 2012, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance 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 nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Mit ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af min revision. Jeg har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at jeg 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 handlinger 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 virksomhedens 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 virksomhedens 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 min opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for min konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2011 - 30. september 2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Erklæringer i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Udtalelse om ledelsesberetningen

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

Lyngby, 17/12/2012

Flemming Parsholt
Statsautoriseret revisor
Revisionsfirmaet Flemming Parsholt

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets aktivitet er el-installationsarbejder og butikshandel med belysning og el-artikler.

Ledelsen anser årets indtjening som utilfredsstillende men dog acceptabelt efter omstændighederne. Ledelsen forventer en positiv indtjening de kommende år.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for bedømmelsen af årsregnskabet for 2011/2012.

.....

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Årsrapporten for Prøvestenens El-forretning Helsingør ApS for 2011/2012 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Ændring i anvendt regnskabspraksis

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen er indtægter indregnet i takt med, at de er indtjent. I resultatopgørelsen er ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger, indregnet.

Aktiver er indregnet i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser er indregnet 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 nedenfor beskrevet for de enkelte regnskabsposter.

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

Resultatopgørelsen

Bruttoresultat

I overensstemmelse med undtagelsesbestemmelsen i årsregnskabsloven er nettoomsætning og vareforbrug alene vist som et sammendraget tal benævnt Bruttoresultat. Nettoomsætningen ved salg er indregnet i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden regnskabsårets udgang. Nettoomsætningen er indregnet ekskl. moms og med fradrag af eventuelle rabatter i forbindelse med salget.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter salgs-, værksteds-, lokale- og administrationsomkostninger.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og udgifter er indregnet i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteudgifter netto.

Skat af årets resultat

Omfatter årets aktuelle skat der indregnes i resultatopgørelsen med det beregnede skattebeløb. Der er ingen aktuel skat af årets indkomst.

Under skat af årets resultat indregnes endvidere reguleringen i udskudt skat, herunder indsætning af skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Driftsmidler og person- og varevogne er målt til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningerne er lineære afskrivninger over en periode svarende til den vurderede økonomiske brugstid.

Den økonomiske brugstid er sat til 5 år.

Aktiver med en kostpris på under kr. 12.300 pr. enhed, uden relation til tidligere anskaffelser, indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Varebeholdninger

Igangværende arbejder måles til kostpris.

Kostprisen udgøres af medgåede materialer og medgået tidsforbrug.

Varebeholdninger måles til kostpris. I tilfælde, hvor nettorealiseringsværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostprisen udgøres af beregnede anskaffelsespriser.

Tilgodehavender

Tilgodehavender fra salg måles til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af eventuelt forventede tab.

Aktiveret udskudt skat

Aktiveret udskudt skat, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres.

Udskudt skat måles på grundlag af de nuværende skatteregler og den nuværende skattesats på 25%.

Selskabet forventer fuldt ud at kunne udnytte disse fremtidige skatteformindskelsesmuligheder.

Periodiserede aktiver iøvrigt

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

....

Resultatopgørelse 1. okt 2011 - 30. sep 2012

	Note	2011/12 kr.	2010/11 kr.
Bruttoresultat		2.355.323	2.293.000
Personaleomkostninger		-1.606.760	-1.552.000
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-36.806	-39.000
Andre driftsomkostninger		-708.150	-657.000
Resultat af ordinær primær drift		3.607	45.000
Øvrige finansielle omkostninger		-19.660	-14.000
Ordinært resultat før skat		-16.053	31.000
Ekstraordinære indtægter			49.000
Ekstraordinært resultat før skat		-16.053	80.000
Skat af årets resultat		-4.000	-12.000
Årets resultat		-20.053	68.000
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		250.000	250.000
Overført resultat		-270.053	-182.000
I alt		-20.053	68.000

Balance 30. september 2012

Aktiver

	Note	2011/12 kr.	2010/11 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		13.520	33.000
Materielle anlægsaktiver i alt		13.520	33.000
Andre tilgodehavender		90.661	91.000
Finansielle anlægsaktiver i alt		90.661	91.000
Anlægsaktiver i alt		104.181	124.000
Varer under fremstilling		5.000	13.000
Fremstillede varer og handelsvarer		1.232.548	1.222.000
Varebeholdninger i alt		1.237.548	1.235.000
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		177.933	139.000
Tilgodehavender hos associerede virksomheder			20.000
Udskudte skatteaktiver		23.000	27.000
Andre tilgodehavender		876	27.000
Periodeafgrænsningsposter		28.316	33.000
Tilgodehavender i alt		230.125	246.000
Likvide beholdninger		108.119	283.000
Omsætningsaktiver i alt		1.575.792	1.764.000
AKTIVER I ALT		1.679.973	1.888.000

Balance 30. september 2012

Passiver

	Note	2011/12 kr.	2010/11 kr.
Virksomhedskapital (Aktiekapital/anpartskapital/fondskapital)		200.000	200.000
Overført resultat		283.886	554.000
Forslag til udbytte		250.000	250.000
Egenkapital i alt	1	733.886	1.004.000
Skyldig selskabsskat			21.000
Langfristede gældsforpligtelser i alt			21.000
Leverandører af varer og tjenesteydelser		138.661	177.000
Gældsforpligtelser til associerede virksomheder		500.000	400.000
Anden gæld		307.426	286.000
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		946.087	863.000
Gældsforpligtelser i alt		946.087	884.000
PASSIVER I ALT		1.679.973	1.888.000

Noter

1. Egenkapital i alt

	Virksomheds-kapital	Overført resultat	Foreslået udbytte	Ialt
	kr.	kr.	kr.	kr.
Saldo primo	200000	553939	250000	1003939
Udloddet ordinært udbytte			-250000	-250000
Årets resultat		-270053	250000	-20053
Egenkapital ultimo	200000	283886	250000	733886

2. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet har ingen eventualforpligtelser på balancetidspunktet.

3. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har ikke foretaget nogen pantsætninger af selskabets aktiver og der er ikke stillet sikkerhed for 3. mands gæld.

4. Oplysning om ejerskab

Ejerforhold

Selskabet har registreret følgende aktionærer med mere end 5% af aktiekapitalens stemmerettigheder eller pålydende værdi:

Klausholt Holding ApS, Prøvestensvej 18, 3000 Helsingør. Cvr. nr. 26 35 85 82

Nærtstående parter

Selskabet har i år forøget sit lån hos ovennævnte selskab fra kr. 400.000 til kr. 500.000. Lånet forrentes på markedsmæssige vilkår. Gælden er opført i regnskabet under fremmedkapital.

Koncernforhold

Selskabet er et 100% ejet datterselskab af overstående kapitalejer

Denne side er ikke en del af årsrapporten, men indeholder information om indsendelsesmetoden

Denne årsrapport er afleveret ved hjælp af Digital Signatur.

Årsrapporten, som er modtaget digitalt, indeholder således ikke underskrift fra dirigent eller revisor.

I henhold til indsendelsesbekendtgørelsen § 5, stk. 4 indestår indsenderen over for styrelsen for, at årsrapporten er underskrevet som minimum af dirigenten for generalforsamling eller det tilsvarende godkendelsesorgan og af revisor, hvis årsrapporten er forsynet med en af revisor underskrevet erklæring.

Årsrapporten er modtaget den 27. dec 2012.