

# **ODSHERREDS EL-TEKNIK ApS**

Årsrapport

1. oktober 2011 - 30. september 2012

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den

**07/12/2012**

---

**Steen Rasmussen**

---

**Dirigent**

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger .....	3
------------------------------	---

**Påtegninger**

Ledelsespåtegning .....	4
-------------------------	---

**Erklæringer**

Den uafhængige revisors erklæringer .....	5
---	---

**Ledelsesberetning**

Ledelsesberetning .....	7
-------------------------	---

**Årsregnskab**

Anvendt regnskabspraksis .....	8
Resultatopgørelse .....	11
Balance .....	12
Pengestrøm .....	14
Noter .....	15

# Virksomhedsoplysninger

<b>Virksomheden</b>	ODSHERREDS EL-TEKNIK ApS Industrivangen 13C 4550 Asnæs Telefonnummer: 59651414 e-mailadresse: lh@odsteknik.dk CVR-nr: 33052936 Regnskabsår: 01/10/2011 - 30/09/2012
<b>Bankforbindelse</b>	Danske Bank Storegade 22 4550 Asnæs
<b>Revisor</b>	REVISORGÅRDEN HOLBÆK REGISTRERET REVISORAKTIESELSKAB Kalundborgvej 60 4300 Holbæk CVR-nr: 19720705

# Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og vedtaget årsregnskabet for 2011/12 for Odsherreds El-Teknik ApS.

Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. oktober 2011 til 30. september 2012.

Det er endvidere vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsregnskabet indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Asnæs, den 05/11/2012

## Direktion

Lars Boye Hansen

Sebastian Dall

# Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Odsherreds EI-Teknik ApS

## Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Odsherreds EI-Teknik ApS for regnskabsåret 1. oktober 2011 – 30. september 2012, omfattende anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, pengestrømsopgørelse 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

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 vurderingen 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 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. september 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. oktober 2011 – 30. september 2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

## **Erklæringer i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering**

### **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.

Holbæk, 05/11/2012

Roland Petersen  
registreret revisor  
Revisorgården Holbæk, registreret revisoraktieselskab

# Ledelsesberetning

## Hovedaktiviteter

Selskabets aktivitet har været at drive elinstallationsvirksomhed og hermed beslægtet virksomhed.

## Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat anses for tilfredsstillende.

## Begivenheder efter regnskabsafslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

# Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

Der er foretaget enkelte tilvalg fra de øvrige regnskabsklasser.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

## Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, 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 for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

## Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes ved første indregning til transaktionsdagens kurs.

Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiell post.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta omregnes til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældsforpligtelsens opståen eller indregning i seneste årsregnskab indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Anlægsaktiver, der er købt i fremmed valuta, måles til kursen på transaktionsdagen.

## RESULTATOPGØRELSEN

### Nettoomsætning

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætning indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til produktion, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

**Finansielle indtægter og omkostninger**

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb der vedrører regnskabsåret og omfatter renteindtægter og –omkostninger og tillæg og godtgørelse under a'contoskatteordningen mv.

**Bruttoresultat**

Bruttoresultat er et sammendrag af årets nettoomsætning og andre eksterne omkostninger.

**Personaleomkostninger**

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inkl. feriepenge og pensioner, samt andre omkostninger til social sikring m.v. af selskabets medarbejder. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

**Skat af årets resultat**

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

**BALANCEN****Materielle anlægsaktiver**

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Indretning lokaler 10 år

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 3-5 år

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsmarkedsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsomkostninger.

**Leasingkontrakter**

Alle leasingkontrakter betragtes som operationel leasing. Ydelser i forbindelse med operationel leasing og øvrige lejeaftaler indregnes i resultatopgørelsen over kontraktens løbetid. Selskabets samlede forpligtelse vedrørende operationelle leasing- og lejeaftaler oplyses under eventualposter mv.

**Værdiforringelse af anlægsaktiver**

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver 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 gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

**Varebeholdninger**

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

**Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdi.

**Periodeafgrænsningsposter**

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

**Udbytte**

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som en særskilt post under egenkapitalen.

**Skyldig skat og udskudt skat**

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig 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. Ændringen i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

**Gældsforpligtelser**

Finansielle gældsforpligtelser, som omfatter gæld til kreditinstitutter indregnes ved låneoptagelsen til kostpris, svarende til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles lånene til amortiseret kostpris, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen som en renteomkostning over låneperioden.

Øvrige gældsforpligtelser, som omfatter leverandørgæld, gæld til dattervirksomheder og associerede virksomheder samt anden gæld måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominel værdi.

**PENGESTRØMSOPGØRELSE**

Pengestrømsopgørelsen viser virksomhedens pengestrømme for året fordelt på driftsaktivitet, investeringsaktivitet og finansieringsaktivitet, årets forskydning i likvider samt likvider ved årets begyndelse og slutning.

Pengestrømme fra driftsaktivitet opgøres som årets resultat reguleret for ikke-kontante driftsposter, ændring i driftskapital samt betalt selskabsskat.

Pengestrømme fra investeringsaktivitet omfatter betaling i forbindelse med køb og salg af immaterielle-, materielle- og finansielle anlægsaktiver.

Pengestrømme fra finansieringsaktivitet omfatter optagelse og tilbagebetaling af langfristede gældsforpligtelser samt udbetaling af udbytte.

Likvider omfatter likvide beholdninger samt træk/indlån i pengeinstitutter.

# Resultatopgørelse 1. okt 2011 - 30. sep 2012

	Note	2011/12 kr.	2010/11 kr.
<b>Bruttoresultat</b> .....		<b>10.343.514</b>	<b>1.379.302</b>
Personaleomkostninger .....	1	-8.351.638	-989.157
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver ....	2	-145.542	-13.230
<b>Resultat af ordinær primær drift</b> .....		<b>1.846.334</b>	<b>376.915</b>
Andre finansielle indtægter .....		295	0
Øvrige finansielle omkostninger .....		-205.944	-36.079
<b>Ordinært resultat før skat</b> .....		<b>1.640.685</b>	<b>340.836</b>
Skat af årets resultat .....	3	-435.125	-92.225
<b>Årets resultat</b> .....		<b>1.205.560</b>	<b>248.611</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat .....		1.205.560	248.611
<b>I alt</b> .....		<b>1.205.560</b>	<b>248.611</b>

# Balance 30. september 2012

## Aktiver

	Note	2011/12 kr.	2010/11 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....		949.308	52.920
Indretning af lejede lokaler .....		56.653	0
<b>Materielle anlægsaktiver i alt .....</b>	<b>4</b>	<b>1.005.961</b>	<b>52.920</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>1.005.961</b>	<b>92.590</b>
<b>Varebeholdninger i alt .....</b>		<b>318.121</b>	<b>196.905</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....		5.755.126	950.076
Igangværende arbejder for fremmed regning .....		1.030.000	0
Andre tilgodehavender .....		297.870	12.000
Periodeafgrænsningsposter .....		292.741	0
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>7.375.737</b>	<b>962.076</b>
Likvide beholdninger .....		69.202	169.885
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>7.763.060</b>	<b>1.328.866</b>
<b>AKTIVER I ALT .....</b>		<b>8.769.021</b>	<b>1.381.786</b>

# Balance 30. september 2012

## Passiver

	Note	2011/12 kr.	2010/11 kr.
Virksomhedskapital (Aktiekapital/anpartskapital/fondskapital) .....		80.000	80.000
Overført resultat .....		1.454.171	248.611
<b>Egenkapital i alt .....</b>	<b>5</b>	<b>1.534.171</b>	<b>328.611</b>
Hensættelse til udskudt skat .....		302.000	825
<b>Hensatte forpligtelser i alt .....</b>		<b>302.000</b>	<b>825</b>
Kreditinstitutter i øvrigt .....		35.843	127.095
Skyldig selskabsskat .....		133.950	91.400
<b>Langfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>	<b>6</b>	<b>169.793</b>	<b>218.495</b>
Gæld til banker .....		183.035	0
Gæld til kreditinstitutter i øvrigt .....		80.000	50.000
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....		4.657.772	355.333
Skyldig selskabsskat .....		91.400	0
Anden gæld .....		1.750.850	428.522
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>6.763.057</b>	<b>833.855</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>6.932.850</b>	<b>1.052.350</b>
<b>PASSIVER I ALT .....</b>		<b>8.769.021</b>	<b>1.381.786</b>

# Pengestrøm

	Note	2011/12 kr.	2010/11 kr.
Årets resultat .....		1.205.560	
Reguleringer			
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver ..		145.542	
Renteindtægter og lignende indtægter .....		-295	
Renteudgifter og lignende udgifter .....		205.944	
Skat af årets resultat .....		435.125	
Ændring i driftskapital			
Ændring i varebeholdninger .....		-121.216	
Ændring i tilgodehavender .....		-5.383.661	
Ændringer i leverandørgæld mv. ....		5.624.767	
Andre ændringer i driftskapital .....		-1.030.000	
<i>Pengestrøm fra primær drift før finansielle poster .....</i>		<i>1.081.766</i>	
Modtagne finansielle indtægter .....		295	
Betalte finansielle omkostninger .....		-205.944	
<i>Pengestrøm fra ordinær drift .....</i>		<i>876.117</i>	
<b>Pengestrømme vedrørende driftsaktivitet .....</b>		<b>876.117</b>	
Køb af materielle anlægsaktiver .....		-1.098.583	
<b>Pengestrømme vedrørende investeringsaktivitet .....</b>		<b>-1.098.583</b>	
Tilbagebetaling af gæld til kreditinstitutter .....		-61.252	
<b>Pengestrømme vedrørende finansieringsaktivitet .....</b>		<b>-61.252</b>	
<b>Ændring i likvider .....</b>		<b>-283.718</b>	
Likvide beholdninger (primo) .....		169.885	
<b>Likvider primo .....</b>		<b>169.885</b>	
<b>Likvider ultimo .....</b>		<b>-113.833</b>	
<i>Specifikation af likvider ultimo</i>			
Likvide beholdninger (ultimo) .....		69.202	
Kortfristet bankgæld (ultimo) .....		-183.035	
<b>Likvider (ultimo) .....</b>		<b>-113.833</b>	

# Noter

## 1. Personaleomkostninger

	<b>2011/12</b>	<b>2010/11</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Løn og gager	7.048.602	815.417
Pensionsbidrag	778.397	89.908
Andre omkostninger til social sikring	91.002	83.832
	<b>7.918.001</b>	<b>989.157</b>
antal personer beskæftiget i gennemsnit	32	3

## 2. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	<b>2011/12</b>	<b>2010/11</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	142.560	13.230
Indretning lejede lokaler	2.982	0
	<b>145.542</b>	<b>13.230</b>

## 3. Skat af årets resultat

	<b>2011/12</b>	<b>2010/11</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	133.950	91.400
Regulering af udskudt skat	301.175	825
	<b>435.125</b>	<b>92.225</b>

#### 4. Materielle anlægsaktiver i alt

	Indretning lokaler kr.	Andre Anlæg, driftsmateriel og inventar kr.
Kostpris primo	0	66.150
Tilgang	59.635	1.038.948
Afgang	0	0
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>59.635</b>	<b>1.105.098</b>
Akkumulerede afskrivninger primo	0	-13.230
Årets afskrivning	-2.982	-142.560
Afskrivninger på afhændede aktiver	0	0
<b>Akkumulerede afskrivninger ultimo</b>	<b>-2982</b>	<b>-155.790</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>56.653</b>	<b>949.308</b>

#### 5. Egenkapital i alt

	Indskudskapital kr.	Overført resultat kr.	Foreslået udbytte kr.	Ialt kr.
Saldo primo	80.000	248.611	0	328.611
Udloddet ordinært udbytte	0	0	0	0
Årets resultat	0	1.205.560	0	1.205.560
<b>Egenkapital ultimo</b>	<b>80.000</b>	<b>1.454.171</b>	<b>0</b>	<b>1.534.171</b>

#### 6. Langfristede gældsforpligtelser i alt

Af de langfristede gældsforpligtelser forfalder kr. 0 efter mere end 5 år.

## **7. Oplysning om eventualforpligtelser**

### **Leje- og leasingforpligtelser**

Selskabet har indgået operationelle leje- og leasingaftaler tkr. 2.758 løbende frem til medio 2016.

### **Eventualforpligtelser**

Af selskabets likvide beholdninger er tkr. 15 deponeret som garanti for udført arbejde jf AB92.

Af selskabets debitorbeholdning tkr. 5.755 er tkr. 714 tilbageholdt som garanti for udført arbejde jf. AB92.

Herudover er der afgivet AB92 garantier på tkr. 1.236 gennem Danske Bank.

## **8. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

Til sikkerhed for alt mellemværende med Danske Bank er der afgivet fordringspant på tkr. 2.000 i selskabets debitorer hvis regnskabsmæssige værdi udgør tkr. 5.755.

**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 10. dec 2012.