

ØSTERGAARDS EL-SERVICE A/S

Årsrapport

1. oktober 2011 - 30. september 2012

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

15/03/2013

Henrik Mortensen

Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Erklæringer

Den uafhængige revisors erklæring	5
---	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

ØSTERGAARDS EL-SERVICE A/S

Ågade 78

8620 Kjellerup

Telefonnummer: 86881030

Fax: 86883804

e-mailadresse: info@ostergaardel.dk

CVR-nr: 13050597

Regnskabsår: 01/10/2011 - 30/09/2012

Revisor

REVISIONSAKTIESELSKABET IB ROHDE, REGISTRERET

REVISIONSVIRKSOMHED

Søndergade 1

8620 Kjellerup

CVR-nr: 30905652

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2011/12 (23. regnskabsår) for Østergårds El-service A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig.

Årsregnskabet giver efter min opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Vi indstiller årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Kjellerup, den 15/11/2012

Direktion

Henrik Mortensen

Bestyrelse

Anders Kristian Mortensen

Henrik Mortensen

Marie Kathrine Fredsgaard Mortensen

Den uafhængige revisors erklæring

Til aktionærerne i ØSTERGAARDS EL-SERVICE A/S

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for ØSTERGAARDS EL-SERVICE A/S 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

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 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 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 for regnskabsåret 1. oktober 2011 - 30. september 2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Kjellerup, 15/11/2012

Heinrich Bornhøft
Registreret revisor
Revisionsaktieselskabet Ib Rohde

Anvendt regnskabspraksis

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

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som året før og vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig.

De anvendte regnskabs- og vurderingsmetoder er herefter:

Resultatopgørelse

Resultatopgørelsen er artsopdelt.

Nettoomsætning

Indtægterne fra salg af varer og ydelser medtages i det år, hvor levering har fundet sted.

Periodisering af indtægter og omkostninger

Indtægter og omkostninger er fordelt på regnskabsår, så de svarer til de beløb, der faktisk er erhvervet og afholdt i regnskabsåret, uanset betalingstidspunktet.

Operationelle leasingkontrakter

Ledelsen betragter leasingkontrakter på bil og materiel som operationel leasing. Derfor indgår det leasede udstyr hverken i materielle anlægsaktiver eller som gældsforpligtelser. Restleasingforpligtelse er opført under eventualforpligtelser.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og -omkostninger er indregnet i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og – omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og – tab vedrørende værdipapirer. Endvidere indgår rentetillæg og –fradrag vedrørende selskabsskat.

Selskabsskat og udskudt skat

I resultatopgørelsen indregnes den forventede skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for årets forskydning i den afsatte udskudte skat.

Balance

ANLÆGSAKTIVER

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver er indregnet til kostpris og efterfølgende målt til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris fratrukket forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 3 – 5 år
Indretning lejede lokaler 8 år

OMSÆTNINGSAKTIVER

Færdigvarer og handelsvarer

Varebeholdninger er målt til kostpris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender er indregnet til pålydende værdi med fradrag af hensættelse til imødegåelse af forventede tab efter vurdering af de enkelte debitorer.

Igangværende arbejde for fremmed regning

Igangværende arbejde for fremmed regning er indregnet og målt til salgspris af den udførte andel af kontrakterne, som er udregnet efter arbejdssedler samt skønnet færdiggørelsesgrad. Modtagne a'conto betalinger er modregnet i de enkelte kontrakter.

PASSIVER

Egenkapital og udbytte

Forslået udbytte indregnes ikke som en gældsforpligtelse og indgår derfor i egenkapitalen.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser er indregnet og målt til nominel restgæld.

Udskudt skat

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af alle midlertidige forskelle mellem de regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver indregnes i balancen, såfremt det er sandsynligt, at de inden for en kortere tidsperiode vil reducere skattebetalingerne.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med udgangspunkt i lovgivningen på balancedagen vil være gældende, når den udskudte skat udløses som aktuel skat.

Resultatopgørelse 1. okt 2011 - 30. sep 2012

	Note	2011/12 kr.	2010/11 kr.
Bruttoresultat		1.533.814	1.491.232
Personaleomkostninger	1	-1.328.597	-1.160.472
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-31.528	-62.592
Resultat af ordinær primær drift		173.689	268.168
Øvrige finansielle omkostninger		-152.450	-115.313
Ordinært resultat før skat		21.239	152.855
Ekstraordinært resultat før skat		21.239	152.855
Skat af årets resultat		-8.000	-38.000
Årets resultat		13.239	114.855
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		0	0
Overført resultat		13.239	114.855
I alt		13.239	114.855

Balance 30. september 2012

Aktiver

	Note	2011/12 kr.	2010/11 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		530.000	325.000
Indretning af lejede lokaler		70.000	80.000
Materielle anlægsaktiver i alt		600.000	405.000
Andre tilgodehavender		105.000	105.000
Finansielle anlægsaktiver i alt		105.000	105.000
Anlægsaktiver i alt		705.000	510.000
Fremstillede varer og handelsvarer		646.724	653.352
Varebeholdninger i alt		646.724	653.352
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		282.866	242.447
Igangværende arbejder for fremmed regning		332.017	365.972
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		283.542	271.816
Udskudte skatteaktiver		124.000	132.000
Andre tilgodehavender		46.970	51.669
Periodeafgrænsningsposter		49.707	64.880
Tilgodehavender i alt		1.119.102	1.128.784
Omsætningsaktiver i alt		1.765.826	1.782.136
AKTIVER I ALT		2.470.826	2.292.136

Balance 30. september 2012

Passiver

	Note	2011/12 kr.	2010/11 kr.
Virksomhedskapital (Aktiekapital/anpartskapital/fondskapital)		500.000	500.000
Overført resultat		-144.251	-157.490
Egenkapital i alt	2	355.749	342.510
Gæld til banker		1.560.821	1.415.127
Leverandører af varer og tjenesteydelser		278.152	245.716
Anden gæld		276.104	288.783
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		2.115.077	1.949.626
Gældsforpligtelser i alt		2.115.077	1.949.626
PASSIVER I ALT		2.470.826	2.292.136

Noter

1. Personaleomkostninger

	2011/12 kr.	2010/11 kr.
Løn og gager	1187770	1044772
Pensionsbidrag	103524	83076
Andre omkostninger til social sikring	37303	32624
	<u>1328597</u>	<u>1160472</u>

2. Egenkapital i alt

	Virksomheds-kapital kr.	Overført resultat kr.	Foreslået udbytte kr.	Ialt kr.
Saldo primo	500000	-157490	0	342510
Udloddet ordinært udbytte			0	0
Årets resultat		13239		13239
Egenkapital ultimo	500000	-144251	0	355749

Aktiekapital:

A-aktie: 1 stk. á 167.000

B-aktie: 1 stk. á 333.000

Ejerforhold:

Følgende ejer over 5 % af aktiekapitalen:

Henrik Mortensen Holding ApS, Aagade 78, Kjellerup.

3. Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold

Selskabets aktivitet har i lighed med tidligere år bestået i drift af elinstallationsvirksomhed og hermed beslægtet virksomhed.

Selskabet forventer at kunne fortsætte driften uændret, som følge af at selskabets bankforbindelse har bekræftet at stille, de i henhold til udarbejdet budget, nødvendige kreditfaciliteter til rådighed, minimum frem til den 15. november 2013.

4. Oplysning om eventualforpligtelser

Der er en verserende retssag mod selskabet, rejst af Krifa vedr. tidligere medarbejder. Sagen forventes afsluttet i det følgende regnskabsår med et forlig, der forventes at koste selskabet kr. 50.000 samt sagsomkostninger.

5. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for mellemværende med Jyske Bank A/S er afgivet følgende pantsætninger:

Virksomhedspant kr. 1.050.000 med pant i:

- Simple fordringer hidrørende fra salg af varer og tjenesteydelser
- Lagre af råvarer, halvfabrikata og færdigvarer
- Driftsinventar og driftsmateriel
- Motorkøretøjer, der ikke er eller tidligere har været registreret
- Drivmidler og andre hjælpestoffer
- Goodwil, domænenavne og rettigheder

Bogført værdi af pantsatte aktiver kr. 1.436.218.

Leasingforpligtelse:

Resterende ydelser, 15 stk. á kr. 1.920, i alt kr. 28.800.

Frikøbsforpligtelse kr. 15.000.

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 18. mar 2013.