

Henrik Ladewig (Adm. direktør, CMA, HD(r))
Allan Seiersen (Statsaut. revisor)
Ulrik Dahl (Reg. revisor)
Kasper Kjærsgaard (Reg. revisor)
John Lauritsen (Statsaut. revisor)

 **JS REVISION**
STATSAUTORISERET REVISIONSAKTIESELSKAB
(CVR-nr. 30836081)

Erhvervsstyrelsen

Optiva ApS

Holbækvej 2, kl., 4000 Roskilde

CVR-nr. 28 69 46 52

Årsrapport for 1/7 2015 - 30/6 2016

(11. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling,
den 1/9 2016.


Dirigent
Brian Everhøj

Hjemstedskommune: Roskilde

Ledelsens årsberetning

Hovedaktivitet

Selskabets formål er at drive autoriseret el-installatørvirksomhed samt virksomhed beslægtet hermed.

Økonomisk udvikling

Det forløbne regnskabsår udviser et tilfredsstillende resultat.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

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

Forventet udvikling

Der forventes en positiv udvikling fremover.

Ledelsespåtegning

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapporten for tiden 1/7 2015 - 30/6 2016 for Optiva ApS. Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Revision af årsrapport

Selskabet opfylder betingelserne i årsregnskabslovens § 135 og har derfor mulighed for at aflægge en ikke revideret årsrapport.

Roskilde, den 31. august 2016

Direktion



Brian Everhøj

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet

Til den daglige ledelse i Optiva ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Optiva ApS for 2015/2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og etiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er Deres ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Rødovre, den 31. august 2016

JS Revision

Statsautoriseret Revisionsaktieselskab

Egegårdsvej 39B, 2610 Rødovre

CVR-nr. 30 83 60 81


Allan Seiersen
statsaut. revisor

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten er aflagt efter årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

Årsrapporten er aflagt i DKK.

Den anvendte regnskabspraksis, der er uændret i forhold til sidste år, er i hovedtræk følgende:

Resultatopgørelsen

Indtægtskriterium

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang.

Selskabsskat og udskudt skat

Selskabsskatten er afsat med 22 %.

Udskudt skat er beregnet med 22 % af forskellen mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi på anlægsaktiver.

Udskudt skat indregnes alene med den værdi, den forventes at kunne realiseres til.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver er målt til anskaffelsværdi med fradrag af foretagne afskrivninger.

Driftsmidler afskrives lineært over 5 år.

Småanskaffelser under kr. 12.900 pr. stk. udgiftsføres i anskaffelsesåret.

Varebeholdninger

Varelager er målt til kostpris. Der nedskrives til nettorealisationsværdien, såfremt denne er lavere.

Igangværende arbejder er målt til kostpris svarende til medgået løn- og materialeforbrug.

Tilgodehavender

Tilgodehavender er målt til amortiseret kostpris, svarende til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealisationsværdien med henblik på imødegåelse af forventede tab.

Gældsforpligtelser

Gæld er målt til amortiseret kostpris, svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse for tiden 1/7 2015 - 30/6 2016

Note		2015/16	2014/15
		kr.	kr.
	Indtægter		
	Bruttofortjeneste	625.626	668.922
	Udgifter		
1	Andre eksterne omkostninger	-185.710	-222.653
2	Personaleudgifter	-409.157	-429.132
	Resultat før afskrivninger	30.759	17.137
3	Afskrivninger	0	-5.981
	Resultat før finansiering	30.759	11.156
	Renteindtægter	0	0
	Renteudgifter	-564	-1.373
	Resultat før skat	30.195	9.783
4	Beregnete skatter	-7.370	-4.963
	Årets resultat	<u>22.825</u>	<u>4.820</u>
	Resultatdisponering		
	Overført til næste år	-29.347	4.820
	Udbytte	52.172	0
		<u>22.825</u>	<u>4.820</u>

Balance pr. 30/6 2016

Note		30/6 2016	30/6 2015
	AKTIVER	kr.	kr.
	Driftsmidler	0	0
	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>0</u>	<u>0</u>
5	Anlægsaktiver i alt	<u>0</u>	<u>0</u>
	Varebeholdninger	0	14.596
	Varebeholdninger i alt	<u>0</u>	<u>14.596</u>
4	Udskudt skatteaktiv	0	0
	Igangværende arbejder	0	35.000
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	233.568	64.695
	Forudbetalte omkostninger	18.938	0
	Tilgodehavender i alt	<u>252.506</u>	<u>99.695</u>
	Likvide beholdninger i alt	<u>100.889</u>	<u>197.485</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>353.395</u>	<u>311.776</u>
	Aktiver i alt	<u><u>353.395</u></u>	<u><u>311.776</u></u>

Balance pr. 30/6 2016

Note	30/6 2016	30/6 2015	
	kr.	kr.	
	PASSIVER		
	Selskabskapital	125.000	125.000
	Overført til næste år	0	29.347
	Afsat udbytte	52.172	0
6	Egenkapital i alt	<u>177.172</u>	<u>154.347</u>
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	48.350	55.121
	Selskabsskat	7.976	9.863
	Anden gæld	119.897	92.445
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>176.223</u>	<u>157.429</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>176.223</u>	<u>157.429</u>
	Passiver i alt	<u>353.395</u>	<u>311.776</u>
7	Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.		

Noter

	2015/16	2014/15
	kr.	kr.
1 Andre eksterne omkostninger		
Salgsomkostninger	8.322	13.573
Lokaleomkostninger	0	8.675
Administrationsomkostninger	97.076	66.527
Autodriftsomkostninger	80.312	133.878
	<u>185.710</u>	<u>222.653</u>
2 Personaleudgifter		
Gager og lønninger	355.892	383.920
Pensioner	42.898	37.047
Andre omkostninger til social sikring	7.867	7.944
Andre personaleudgifter	2.500	221
	<u>409.157</u>	<u>429.132</u>
3 Afskrivninger		
Driftsmidler	0	5.981
	<u>0</u>	<u>5.981</u>
4 Beregnede skatter		
Beregnet selskabsskat	7.370	4.606
Udskudt skat, regulering	0	357
	<u>7.370</u>	<u>4.963</u>
Det samlede udskudte skatteaktiv andrager	<u>0</u>	<u>0</u>
5 Anlægsaktiver		<u>Materielle</u>
		<u>Driftsmidler</u>
Anskaffelsessum pr. 1/7 2015		237.350
Tilgang		0
Afgang		0
Anskaffelsessum pr. 30/6 2016		<u>237.350</u>
Afskrivninger pr. 1/7 2015		237.350
Afskrivninger i året		0
Afskrivninger vedrørende årets afgang		0
Afskrivninger pr. 30/6 2016		<u>237.350</u>
Bogført værdi pr. 30/6 2016		<u>0</u>

6 Egenkapital	<u>Selskabs- kapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>Udbytte</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital pr. 1/7 2015	125.000	29.347	0	154.347
Udbetalt udbytte	0	0	0	0
Årets resultat	0	-29.347	52.172	22.825
Egenkapital pr. 30/6 2016	<u>125.000</u>	<u>0</u>	<u>52.172</u>	<u>177.172</u>

7 Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.

Selskabet har indgået leasingkontrakt vedrørende varevogn med en månedlig betaling på kr. 2.823.

Leasingkontrakten udløber den 30/4 2019.

Selskabet har herudover ikke påtaget sig kautions-, garanti- eller andre forpligtelser end dem, der fremgår af årsrapporten.