

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



GODKENDT REVISIONSAKTIESELSKAB

(CVR-nr. 37999687)

Erhvervsstyrelsen

Optiva ApS

Baldersbuen 15F, st. tv., 2640 Hedehusene

CVR-nr. 28 69 46 52

Årsrapport for tiden 1/7 2017 - 30/6 2018

(13. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling,

den 13/9 2018.



Dirigent
Brian Everhøj

Ledelsens årsberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktivitet er at drive autoriseret el-installatørvirksomhed.

Væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold

Der er ikke sket væsentlige ændringer i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold i 2017/18. Resultatet er, efter ledelsens opfattelse, tilfredsstillende.

Ledelsespåtegning

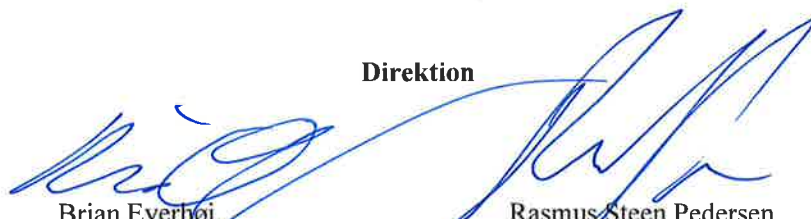
Undertegnede har dags dato aflagt årsrapporten for tiden 1/7 2017 - 30/6 2018 for Optiva ApS. Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Revision af årsrapport

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

Hedehusene, den 13. september 2018

Direktion



Brian Everhøj
Adm. direktør

Rasmus Steen Pedersen
Direktør

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til den daglige ledelse i Optiva ApS

Vi har opstillet årsrapporten for Optiva ApS for tiden 1/7 2017 - 30/6 2018 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsrapporten omfatter ledelsesberetning, ledelsespåtegning, 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 årsrapporten i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisorer's Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsrapporten samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsrapporten, 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 årsrapporten. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Rødovre, den 13. september 2018

JS Revision

Godkendt Revisionsaktieselskab
Egegårdsvej 39B, 2610 Rødovre
CVR-nr. 37 99 96 87



Kasper Kjærsgaard

registreret revisor

mne34537

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

Bruttofortjeneste eller -tab

Bruttofortjeneste eller -tab består af nettoomsætning og andre driftsindtægter, modregnet vareforbrug og andre eksterne udgifter.

Indtægtskriterium

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

Andre driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og -omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens aktiviteter, herunder fortjeneste og tab ved salg af materielle anlægsaktiver.

Andre eksterne udgifter

Andre eksterne udgifter omfatter salgs-, lokale-, administrations- og autodriftsomkostninger.

Personaleudgifter

Personaleudgifter omfatter løn og gager, inklusiv feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende gæld og transaktioner i fremmed valuta samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

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.

Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Balancen

Materielle anlægsaktiver

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

Driftsmidler afskrives lineært over 5 år til en scrapværdi på kr. 0.

Indretning af lejede lokaler afskrives over lejeperioden dog max. 10 år, til en scrapværdi på kr. 0.

Småanskaffelser under kr. 13.500 pr. stk. udgiftsføres i anskaffelsesåret.

Finansielle anlægsaktiver

Deposita er målt til amortiseret kostpris.

Varebeholdninger

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

Tilgodehavender

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

Debitorer og tilgodehavender er målt individuelt og nødvendige hensættelser til tab er foretaget.

Igangværende arbejder

Igangværende arbejder er målt til kostpris for afholdte ydelser, modregnet modtagne acontorater, og indregnes i regnskabet under igangværende arbejder. Forudbetalinger på de igangværende arbejder indregnes under kortfristede gældsforpligtelser.

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse for tiden 1/7 2017 - 30/6 2018

Note	2017/18	2016/17
	kr.	kr.
	Indtægter	
	Bruttofortjeneste	1.118.716 819.164
	Udgifter	
1	Personaleudgifter	<u>-1.004.080</u> <u>-794.089</u>
	Resultat før afskrivninger	114.636 25.075
2	Afskrivninger	<u>-6.858</u> <u>-6.858</u>
	Resultat før finansiering	107.778 18.217
	Renteindtægter	36 0
	Renteudgifter	<u>-2.801</u> <u>-232</u>
	Resultat før skat	105.013 17.985
3	Beregnete skatter	<u>-24.662</u> <u>-5.874</u>
	Årets resultat	<u>80.351</u> <u>12.111</u>
	Resultatdisponering	
	Overført til næste år	80.351 12.111
	Udbytte	<u>0</u> <u>0</u>
		<u>80.351</u> <u>12.111</u>

Balance pr. 30/6 2018

Note		30/6 2018	30/6 2017
	AKTIVER	kr.	kr.
	Indretning af lejede lokaler	20.573	27.431
	Driftsmidler	0	30.000
	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>20.573</u>	<u>57.431</u>
	Deposita	28.320	27.600
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>28.320</u>	<u>27.600</u>
4	Anlægsaktiver i alt	<u>48.893</u>	<u>85.031</u>
	Varebeholdninger	65.000	65.000
	Varebeholdninger i alt	<u>65.000</u>	<u>65.000</u>
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	1.207.045	374.097
	Igangværende arbejder	25.106	44.000
	Andre tilgodehavender	14.016	0
	Tilgodehavender i alt	<u>1.246.167</u>	<u>418.097</u>
	Likvide beholdninger i alt	<u>0</u>	<u>26.179</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>1.311.167</u>	<u>509.276</u>
	Aktiver i alt	<u>1.360.060</u>	<u>594.307</u>

Balance pr. 30/6 2018

Note		30/6 2018	30/6 2017
	PASSIVER	kr.	kr.
	Selskabskapital	126.250	126.250
	Overført til næste år	92.462	12.111
	Afsat udbytte	0	0
5	Egenkapital i alt	<u>218.712</u>	<u>138.361</u>
3	Udskudt skat	7.810	1.650
	Hensatte forpligtelser i alt	<u>7.810</u>	<u>1.650</u>
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	629.867	257.806
	Gæld til kreditinstitutter	162.444	0
	Selskabsskat	17.726	5.594
	Anden gæld	323.501	190.896
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>1.133.538</u>	<u>454.296</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>1.133.538</u>	<u>454.296</u>
	Passiver i alt	<u>1.360.060</u>	<u>594.307</u>
6	Pantsætninger og garantforpligtelser m.v.		

Noter

	2017/18	2016/17	
	kr.	kr.	
1 Personaleudgifter			
Gager og lønninger	838.054	697.917	
Pensioner	129.509	67.105	
Andre omkostninger til social sikring	7.875	11.489	
Andre personaleudgifter	28.642	17.578	
	<u>1.004.080</u>	<u>794.089</u>	
Antal personer beskæftiget i gennemsnit	<u>2</u>	<u>2</u>	
2 Afskrivninger			
Indretning af lejede lokaler	6.858	6.858	
	<u>6.858</u>	<u>6.858</u>	
3 Beregnede skatter			
Beregnet selskabsskat	18.502	4.224	
Udskudt skat, regulering	6.160	1.650	
	<u>24.662</u>	<u>5.874</u>	
Den samlede udskudte skat andrager	<u>7.810</u>	<u>1.650</u>	
4 Anlægsaktiver	<u>Materielle</u>	<u>Finansielle</u>	
	Indretning af		
	lejede lokaler	Deposita	
	<u>Driftsmidler</u>	<u>Driftsmidler</u>	
Anskaffelsessum pr. 1/7 2017	34.289	267.350	27.600
Tilgang	0	0	720
Afgang	0	30.000	0
Anskaffelsessum pr. 30/6 2018	<u>34.289</u>	<u>237.350</u>	<u>28.320</u>
Afskrivninger pr. 1/7 2017	6.858	237.350	0
Afskrivninger i året	6.858	2.000	0
Afskrivninger vedrørende årets afgang	0	-2.000	0
Afskrivninger pr. 30/6 2018	<u>13.716</u>	<u>237.350</u>	<u>0</u>
Bogført værdi pr. 30/6 2018	<u>20.573</u>	<u>0</u>	<u>28.320</u>

Noter (fortsat)

5 Egenkapital	<u>Selskabs-</u> <u>kapital</u>	<u>Overført</u> <u>resultat</u>	<u>Udbytte</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital pr. 1/7 2017	126.250	12.111	0	138.361
Udbetalt udbytte	0	0	0	0
Årets resultat	<u>0</u>	<u>80.351</u>	<u>0</u>	<u>80.351</u>
Egenkapital pr. 30/6 2018	<u>126.250</u>	<u>92.462</u>	<u>0</u>	<u>218.712</u>

6 Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.

Selskabet har indgået huslejekontrakt, og hæfter i den forbindelse for kr. 36.000 i form af husleje i opsigelsesperioden.

Selskabet har indgået operationelle leje- og leasingaftaler for følgende beløb:

Leasingforpligtelser (excl. moms):

Leasingobjekt:	<u>Ydelse</u> <u>pr. måned</u>	<u>Resterende</u> <u>ydelser</u>	<u>Forpligtelse</u> <u>til køb</u>	<u>Samlede</u> <u>forpligtelser</u>
Ford Transit Custom Van 310	2.307	8	60.000	78.456
Ford Transit Custom 270 L1H1	2.483	34	40.000	124.422
Dacia Dokker 1,5 DCI	<u>1.498</u>	44	<u>40.000</u>	<u>105.912</u>
	<u>6.288</u>		<u>140.000</u>	<u>308.790</u>

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

