

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))

 **JS REVISION**
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 2018 - 30/6 2019

(14. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling,

den 9/9 2019.



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 2018/19. Resultatet er, efter ledelsens opfattelse, tilfredsstillende.

Ledelsespåtegning

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapporten for tiden 1/7 2018 - 30/6 2019 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.

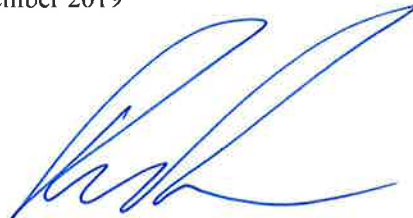
Hedehusene, den 9. september 2019

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 2018 - 30/6 2019 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 9. september 2019

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 med enkelte tilvalg fra højere regnskabsklasse.

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 omkostninger.

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 omkostninger

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

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger 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

Andre 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.

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 anskaffelsesværdi 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. 13.800 pr. stk. udgiftsføres i anskaffelsesåret.

Finansielle anlægsaktiver

Deposita er målt til amortiseret kostpris.

Varebeholdninger

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

Tilgodehavender

Tilgodehavender er målt til amortiseret kostpris, svarende til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien 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 accontorater, og indregnes i regnskabet under igangværende arbejder. Forudbetalt på de igangværende arbejder indregnes under kortfristede gældsforpligtelser.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger, der vedrører efterfølgende regnskabsår. Periodeafgrænsningsposter måles til amortiseret kostpris.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger består af indestående likvider i virksomhedens pengeinstitutter. Likvide beholdninger indregnes til dagsværdi.

Egenkapital

Virksomhedens egenkapital er et udtryk for nettoaktiver. Egenkapitalen er således aktiverne, fratrukket hensættelser og gældsforpligtelser. Der er ingen særlige reserver under egenkapitalen.

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse for tiden 1/7 2018 - 30/6 2019

Note		2018/19	2017/18
		kr.	kr.
	Bruttofortjeneste	1.714.510	1.118.716
1	Personaleomkostninger	-1.351.034	-1.004.080
2	Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	<u>-13.956</u>	<u>-6.858</u>
	Resultat før finansiering	349.520	107.778
	Andre finansielle indtægter	0	36
	Andre finansielle omkostninger	<u>-4.816</u>	<u>-2.801</u>
	Resultat før skat	344.704	105.013
3	Skat af årets resultat	<u>-92.497</u>	<u>-24.662</u>
	Årets resultat	<u><u>252.207</u></u>	<u><u>80.351</u></u>
	Resultatdisponering		
	Overført til næste år	152.207	80.351
	Udbytte	0	0
	Ekstraordinært udbytte	<u>100.000</u>	<u>0</u>
		<u><u>252.207</u></u>	<u><u>80.351</u></u>

Balance pr. 30/6 2019

Note		30/6 2019	30/6 2018
	AKTIVER	kr.	kr.
	Indretning af lejede lokaler	13.715	20.573
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	<u>102.080</u>	<u>0</u>
	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>115.795</u>	<u>20.573</u>
	Deposita	<u>25.462</u>	<u>28.320</u>
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>25.462</u>	<u>28.320</u>
4	Anlægsaktiver i alt	<u>141.257</u>	<u>48.893</u>
	Fremstillede varer og handelsvarer	<u>65.000</u>	<u>65.000</u>
	Varebeholdninger i alt	<u>65.000</u>	<u>65.000</u>
	Igangværende arbejder	265.000	25.106
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	864.429	1.207.045
	Andre tilgodehavender	0	14.016
	Periodeafgrænsningsposter	<u>47.917</u>	<u>0</u>
	Tilgodehavender i alt	<u>1.177.346</u>	<u>1.246.167</u>
	Likvide beholdninger	<u>0</u>	<u>0</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>1.242.346</u>	<u>1.311.167</u>
	Aktiver i alt	<u>1.383.603</u>	<u>1.360.060</u>

Balance pr. 30/6 2019

Note		30/6 2019	30/6 2018
	PASSIVER	kr.	kr.
	Selskabskapital	126.250	126.250
	Overført til næste år	244.669	92.462
	Afsat udbytte	<u>0</u>	<u>0</u>
5	Egenkapital i alt	<u>370.919</u>	<u>218.712</u>
3	Hensættelser til udskudt skat	<u>20.843</u>	<u>7.810</u>
	Hensatte forpligtelser i alt	<u>20.843</u>	<u>7.810</u>
	Selskabsskat	<u>77.464</u>	<u>0</u>
6	Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>77.464</u>	<u>0</u>
	Selskabsskat	17.502	17.726
	Gæld til kreditinstitutter	104.465	162.444
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	627.102	629.867
	Anden gæld	<u>165.308</u>	<u>323.501</u>
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>914.377</u>	<u>1.133.538</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>991.841</u>	<u>1.133.538</u>
	Passiver i alt	<u>1.383.603</u>	<u>1.360.060</u>
7	Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.		

Noter

	2018/19	2017/18
	kr.	kr.
1 Personalemkostninger		
Gager og lønninger	1.166.512	838.054
Pensioner	145.365	129.509
Andre omkostninger til social sikring	5.661	7.875
Andre personaleudgifter	33.496	28.642
	<u>1.351.034</u>	<u>1.004.080</u>
Antal personer beskæftiget i gennemsnit	<u>3</u>	<u>2</u>
2 Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		
Indretning af lejede lokaler	6.858	6.858
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	7.098	0
	<u>13.956</u>	<u>6.858</u>
3 Skat af årets resultat		
Beregnet selskabsskat	79.464	18.502
Udskudt skat, regulering	13.033	6.160
	<u>92.497</u>	<u>24.662</u>
Den samlede udskudte skat andrager	<u>20.843</u>	<u>7.810</u>
4 Anlægsaktiver	<u>Materielle</u>	<u>Finansielle</u>
	Andre anlæg, Indretning af lejede lokaler	driftsmateriel og inventar <u>Deposita</u>
Anskaffelsessum pr. 1/7 2018	34.289	237.350 28.320
Tilgang	0	109.178 742
Afgang	0	0 -3.600
Anskaffelsessum pr. 30/6 2019	<u>34.289</u>	<u>346.528</u> <u>25.462</u>
Afskrivninger pr. 1/7 2018	13.716	237.350 0
Afskrivninger i året	6.858	7.098 0
Afskrivninger vedrørende årets afgang	0	0 0
Afskrivninger pr. 30/6 2019	<u>20.574</u>	<u>244.448</u> <u>0</u>
Bogført værdi pr. 30/6 2019	<u>13.715</u>	<u>102.080</u> <u>25.462</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 2018	126.250	92.462	0	218.712
Udbetalt udbytte	0	0	0	0
Ekstraordinært udbytte	0	0	-100.000	-100.000
Årets resultat	0	152.207	100.000	252.207
Egenkapital pr. 30/6 2019	<u>126.250</u>	<u>244.669</u>	<u>0</u>	<u>370.919</u>

6 Langfristede gældsforpligtelser

Af de samlede langfristede gældsforpligtelser forfalder kr. 0 til betaling efter 5 år.

7 Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.

Selskabet har indgået huslejekontrakt, og hæfter i den forbindelse for ca. kr. 48.000 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 270 L1H1	2.483	22	40.000	94.626
Dacia Dokker 1,5 DCI	1.498	32	40.000	87.936
Ford Kuga 2,0 TDCI	4.684	46	0	215.464
	<u>8.665</u>		<u>80.000</u>	<u>398.026</u>

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

