

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



Optiva ApS

Baldersbuen 15F, st. tv., 2640 Hedehusene

CVR-nr. 28 69 46 52

Årsrapport for tiden 1/7 2020 - 30/6 2021

(16. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling,

den 30/9 2021.



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 2020/21. Resultatet er, efter ledelsens opfattelse, tilfredsstillende.

Ledelsespåtegning

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapporten for tiden 1/7 2020 - 30/6 2021 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 30. september 2021

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 2020 - 30/6 2021 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 30. september 2021

JS Revision

Godkendt Revisionsaktieselskab
Else Sørensens Vej 32, 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.

Aktiver med en kostpris under den skattemæssige grænse for småaktiver indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Finansielle anlægsaktiver

Deposita er målt til amortiseret kostpris.

Varebeholdninger

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

Tilgodehavender

Tilgodehavender er målt til amortiseret kostpris, svarende til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealisationseværdien 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. Forudbetalingen 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 statusdagens kurs.

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 2020 - 30/6 2021

Note		2020/21	2019/20
		kr.	kr.
	Bruttofortjeneste	2.483.476	2.401.066
1	Personaleomkostninger	-2.319.594	-2.460.015
2	Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	<u>-16.697</u>	<u>-25.694</u>
	Resultat før finansiering	147.185	-84.643
	Andre finansielle indtægter	0	5.139
	Andre finansielle omkostninger	<u>-13.912</u>	<u>-6.644</u>
	Resultat før skat	133.273	-86.148
3	Skat af årets resultat	<u>-32.642</u>	<u>15.519</u>
	Årets resultat	<u><u>100.631</u></u>	<u><u>-70.629</u></u>
	Resultatdisponering		
	Overført til næste år	100.631	-70.629
	Udbytte	0	0
	Ekstraordinært udbytte	<u>0</u>	<u>0</u>
		<u><u>100.631</u></u>	<u><u>-70.629</u></u>

Balance pr. 30/6 2021

Note	30/6 2021	30/6 2020
	kr.	kr.
AKTIVER		
Indretning af lejede lokaler	0	6.857
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	25.404	35.244
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>25.404</u>	<u>42.101</u>
Deposita	27.012	26.225
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>27.012</u>	<u>26.225</u>
4 Anlægsaktiver i alt	<u>52.416</u>	<u>68.326</u>
Fremstillede varer og handelsvarer	50.000	50.000
Varebeholdninger i alt	<u>50.000</u>	<u>50.000</u>
Igangværende arbejder	265.000	350.000
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	889.379	1.137.252
Periodeafgrænsningsposter	75.167	106.667
Andre tilgodehavender	49.404	0
Tilgodehavender i alt	<u>1.278.950</u>	<u>1.593.919</u>
Likvide beholdninger	<u>0</u>	<u>19.051</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>1.328.950</u>	<u>1.662.970</u>
Aktiver i alt	<u>1.381.366</u>	<u>1.731.296</u>

Balance pr. 30/6 2021

Note	30/6 2021	30/6 2020	
	kr.	kr.	
	PASSIVER		
	Selskabskapital	126.250	126.250
	Overført til næste år	274.671	174.040
	Afsat udbytte	0	0
	Egenkapital i alt	<u>400.921</u>	<u>300.290</u>
3	Hensættelser til udskudt skat	22.126	5.324
	Hensatte forpligtelser i alt	<u>22.126</u>	<u>5.324</u>
	Selskabsskat	3.840	0
5	Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>3.840</u>	<u>0</u>
	Selskabsskat	0	75.464
	Gæld til kreditinstitutter	157.393	0
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	292.038	647.866
	Anden gæld	505.048	702.352
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>954.479</u>	<u>1.425.682</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>958.319</u>	<u>1.425.682</u>
	Passiver i alt	<u>1.381.366</u>	<u>1.731.296</u>
6	Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.		

Noter

	2020/21	2019/20
	kr.	kr.
1 Personalemkostninger		
Gager og lønninger	1.875.920	2.125.320
Pensioner	326.130	276.953
Andre omkostninger til social sikring	89.520	10.958
Andre personaleudgifter	28.024	46.784
	<u>2.319.594</u>	<u>2.460.015</u>
Antal personer beskæftiget i gennemsnit	<u>6</u>	<u>6</u>
2 Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		
Indretning af lejede lokaler	6.857	6.858
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	9.840	18.836
	<u>16.697</u>	<u>25.694</u>
3 Skat af årets resultat		
Beregnet selskabsskat	15.840	0
Udskudt skat, regulering	16.802	-15.519
	<u>32.642</u>	<u>-15.519</u>
Den samlede udskudte skat andrager	<u>22.126</u>	<u>5.324</u>

Noter (fortsat)

4	Anlægsaktiver	<u>Materielle</u>	<u>Finansielle</u>
		Andre anlæg, Indretning af driftsmateriel lejede lokaler	Deposita
		og inventar	
	Anskaffelsessum pr. 1/7 2020	34.289	26.225
	Tilgang	0	787
	Afgang	0	0
	Anskaffelsessum pr. 30/6 2021	<u>34.289</u>	<u>27.012</u>
	Afskrivninger pr. 1/7 2020	27.432	0
	Afskrivninger i året	6.857	0
	Afskrivninger vedrørende årets afgang	0	0
	Afskrivninger pr. 30/6 2021	<u>34.289</u>	<u>0</u>
	Bogført værdi pr. 30/6 2021	<u>0</u>	<u>27.012</u>

5 **Langfristede gældsforpligtelser**

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

6 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:	Ydelse pr. måned	Resterende ydelse	Forpligtelse til køb	Samlede forpligtelser
Ford Transit Custom 270 L1H1	2.914	4	40.000	51.656
Ford Transit Custom 280 L1H1	2.398	33	56.500	135.634
Ford Transit Custom 280 L1H1	2.398	33	56.500	135.634
Ford Transit Custom FWD	2.752	44	46.250	167.338
Dacia Dokker 1,5 DCI	1.498	8	40.000	51.984
Ford Kuga 2,0 TDCI	4.684	22	60.000	163.048
	<u>16.644</u>		<u>299.250</u>	<u>705.294</u>

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