

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



(CVR-nr. 37999687)

## Erhvervsstyrelsen

### Optiva ApS

Baldersbuen 15F, st. tv., 2640 Hedehusene

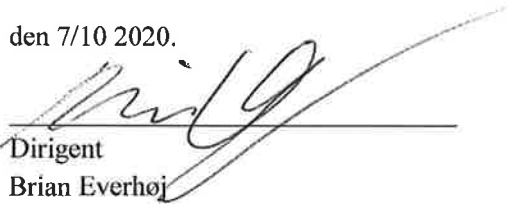
CVR-nr. 28 69 46 52

#### Årsrapport for tiden 1/7 2019 - 30/6 2020

(15. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling,

den 7/10 2020.

  
\_\_\_\_\_  
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 2019/20. Resultatet er, efter ledelsens opfattelse, utilfredsstillende.

## Ledelsespåtegning

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapporten for tiden 1/7 2019 - 30/6 2020 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.

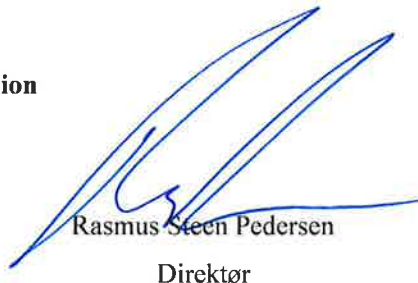
### **Revision af årsrapport**

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

Hedehusene, den 7. oktober 2020

 **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 2019 - 30/6 2020 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 revisorerets 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 7. oktober 2020

### **JS Revision**

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



Kasper Kjærsgaard

registreret revisor

mnc34537

## 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. 14.100 pr. stk. udgiftsføres 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 acantorater, 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 2019 - 30/6 2020

Note		2019/20	2018/19
		kr.	kr.
	<b>Bruttofortjeneste</b>	2.401.066	1.714.510
1	Personaleomkostninger	-2.460.015	-1.351.034
2	Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	<u>-25.694</u>	<u>-13.956</u>
	<b>Resultat før finansiering</b>	-84.643	349.520
	Andre finansielle indtægter	5.139	0
	Andre finansielle omkostninger	<u>-6.644</u>	<u>-4.816</u>
	<b>Resultat før skat</b>	-86.148	344.704
3	Skat af årets resultat	<u>15.519</u>	<u>-92.497</u>
	<b>Årets resultat</b>	<u><u>-70.629</u></u>	<u><u>252.207</u></u>
	<b>Resultatdisponering</b>		
	Overført til næste år	-70.629	152.207
	Udbytte	0	0
	Ekstraordinært udbytte	<u>0</u>	<u>100.000</u>
		<u><u>-70.629</u></u>	<u><u>252.207</u></u>

**Balance pr. 30/6 2020**

Note	30/6 2020	30/6 2019
	kr.	kr.
	<b>AKTIVER</b>	
	Indretning af lejede lokaler	6.857 13.715
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	<u>35.244</u> <u>102.080</u>
	<b>Materielle anlægsaktiver i alt</b>	<u>42.101</u> <u>115.795</u>
	Deposita	<u>26.225</u> <u>25.462</u>
	<b>Finansielle anlægsaktiver i alt</b>	<u>26.225</u> <u>25.462</u>
4	<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<u>68.326</u> <u>141.257</u>
	Fremstillede varer og handelsvarer	<u>50.000</u> <u>65.000</u>
	<b>Varebeholdninger i alt</b>	<u>50.000</u> <u>65.000</u>
	Igangværende arbejder	350.000 265.000
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	1.137.252 864.429
	Periodeafgrænsningsposter	<u>106.667</u> <u>47.917</u>
	<b>Tilgodehavender i alt</b>	<u>1.593.919</u> <u>1.177.346</u>
	<b>Likvide beholdninger</b>	<u>19.051</u> <u>0</u>
	<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<u>1.662.970</u> <u>1.242.346</u>
	<b>Aktiver i alt</b>	<u>1.731.296</u> <u>1.383.603</u>

**Balance pr. 30/6 2020**

Note	30/6 2020	30/6 2019
	kr.	kr.
	<b>PASSIVER</b>	
	Selskabskapital	126.250 126.250
	Overført til næste år	174.040 244.669
	Afsat udbytte	0 0
5	<b>Egenkapital i alt</b>	<b>300.290 370.919</b>
3	Hensættelser til udskudt skat	5.324 20.843
	<b>Hensatte forpligtelser i alt</b>	<b>5.324 20.843</b>
	Selskabsskat	0 77.464
6	<b>Langfristede gældsforpligtelser i alt</b>	<b>0 77.464</b>
	Selskabsskat	75.464 17.502
	Gæld til kreditinstitutter	0 104.465
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	647.866 627.102
	Anden gæld	702.352 165.308
	<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt</b>	<b>1.425.682 914.377</b>
	<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b>1.425.682 991.841</b>
	<b>Passiver i alt</b>	<b>1.731.296 1.383.603</b>
7	<b>Pantsætninger og garantforpligtelser m.v.</b>	



## Noter

	2019/20	2018/19
	kr.	kr.
<b>1 Personaleomkostninger</b>		
Gager og lønninger	2.125.320	1.166.512
Pensioner	276.953	145.365
Andre omkostninger til social sikring	10.958	5.661
Andre personaleudgifter	<u>46.784</u>	<u>33.496</u>
	<u>2.460.015</u>	<u>1.351.034</u>
Antal personer beskæftiget i gennemsnit	<u>6</u>	<u>3</u>
<b>2 Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver</b>		
Indretning af lejede lokaler	6.858	6.858
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	<u>18.836</u>	<u>7.098</u>
	<u>25.694</u>	<u>13.956</u>
<b>3 Skat af årets resultat</b>		
Beregnet selskabsskat	0	79.464
Udskudt skat, regulering	<u>-15.519</u>	<u>13.033</u>
	<u>-15.519</u>	<u>92.497</u>
Den samlede udskudte skat andrager	<u>5.324</u>	<u>20.843</u>

## Noter (fortsat)

4	Anlægsaktiver	Materielle		Finansielle	
		Indretning af lejede lokaler	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	Deposita	
	Anskaffelsessum pr. 1/7 2019	34.289	346.528	25.462	
	Tilgang	0	0	763	
	Afgang	0	-60.000	0	
	<b>Anskaffelsessum pr. 30/6 2020</b>	<b>34.289</b>	<b>286.528</b>	<b>26.225</b>	
	Afskrivninger pr. 1/7 2019	20.574	244.448	0	
	Afskrivninger i året	6.858	18.836	0	
	Afskrivninger vedrørende årets afgang	0	-12.000	0	
	<b>Afskrivninger pr. 30/6 2020</b>	<b>27.432</b>	<b>251.284</b>	<b>0</b>	
	<b>Bogført værdi pr. 30/6 2020</b>	<b>6.857</b>	<b>35.244</b>	<b>26.225</b>	
5	<b>Egenkapital</b>	Selskabs- kapital	Overført resultat	Udbytte	I alt
	Egenkapital pr. 1/7 2019	126.250	244.669	0	370.919
	Udbetalt udbytte	0	0	0	0
	Ekstraordinært udbytte	0	0	0	0
	Årets resultat	0	-70.629	0	-70.629
	<b>Egenkapital pr. 30/6 2020</b>	<b>126.250</b>	<b>174.040</b>	<b>0</b>	<b>300.290</b>

## 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:	Ydelse pr. måned	Resterende ydelser	Forpligtelse til køb	Samlede forpligtelser
Ford Transit Custom 270 L1H1	2.426	10	40.000	64.260
Ford Transit Custom 280 L1H1	2.398	45	56.500	164.410
Ford Transit Custom 280 L1H1	2.398	45	56.500	164.410
Ford Transit Custom FWD	2.752	56	46.250	200.362
Dacia Dokker 1,5 DCI	1.498	20	40.000	69.960
Ford Kuga 2,0 TDCI	4.684	34	60.000	219.256
	<u>16.156</u>		<u>299.250</u>	<u>882.658</u>

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

