

# **FUNDER EL-SERVICE A/S**

Årsrapport  
1. juli 2011 - 30. juni 2012

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den

**19/12/2012**

---

**Ib Rohde**  
Dirigent

---

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger .....	3
------------------------------	---

**Påtegninger**

Ledelsespåtegning .....	4
-------------------------	---

**Erklæringer**

Den uafhængige revisors erklæring .....	5
---	---

**Årsregnskab**

Anvendt regnskabspraksis .....	7
Resultatopgørelse .....	9
Balance .....	10
Noter .....	12

# Virksomhedsoplysninger

**Virksomheden**

FUNDER EL-SERVICE A/S

Drejergårdsvej 2

8600 Silkeborg

Telefonnummer: 86851200

e-mailadresse: funder-el@mail.dk

CVR-nr: 74071228

Regnskabsår: 01/07/2011 - 30/06/2012

**Revisor**

REVISIONSAKTIESELSKABET IB ROHDE, REGISTRERET

REVISIONSVIRKSOMHED

Søndergade 1

8620 Kjellerup

CVR-nr: 30905652

# Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten 2011/12 (29. regnskabsår) for Funder El-Service A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig.

Årsregnskabet giver efter vores opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Vi indstiller årsrapporten til generalforsamlingens godkendelse.

Funder, den 18/12/2012

## Direktion

Dennis Kragelund Rasmussen

## Bestyrelse

Dennis Kragelund Rasmussen

Børge Kragelund Rasmussen

Birgitte Rasmussen

# Den uafhængige revisors erklæring

Til aktionærerne i FUNDER EL-SERVICE A/S

## Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for FUNDER EL-SERVICE A/S for regnskabsåret 1. juli 2011 - 30. juni 2012, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

## Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

## Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte handlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

## **Konklusion**

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2011 - 30. juni 2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Kjellerup, 18/12/2012

Ib Rohde  
Registreret revisor  
Revisionsaktieselskabet Ib Rohde

# Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som året før.

De anvendte regnskabs- og vurderingsmetoder er herefter:

## Resultatopgørelse

Resultatopgørelsen er artsopdelt.

### Nettoomsætning

Indtægterne fra salg af varer og ydelser medtages i det år, hvor levering har fundet sted.

### Periodisering af indtægter og omkostninger

Indtægter og omkostninger er fordelt på regnskabsår, så de svarer til de beløb, der faktisk er erhvervet og afholdt i regnskabsåret, uanset betalingstidspunktet.

### Finansielle poster

Finansielle indtægter og -omkostninger er indregnet i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og – omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og – tab vedrørende værdipapirer. Endvidere indgår rentetillæg og –fradrag vedrørende selskabsskat.

### Selskabsskat og udskudt skat

I resultatopgørelsen indregnes den forventede skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for årets forskydning i den afsatte udskudte skat.

## Balance

### ANLÆGSAKTIVER

#### Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver er indregnet til kostpris og efterfølgende målt til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris fratrukket forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 3 – 5 år

Grunde og bygninger (restværdi kr. 900.000) 30 år

### OMSÆTNINGSAKTIVER

#### Færdigvarer og handelsvarer

Varebeholdninger er målt til kostpris.

#### Tilgodehavender

Tilgodehavender er indregnet til pålydende værdi med fradrag af hensættelse til imødegåelse af forventede tab efter vurdering af de enkelte debitorer.

**Igangværende arbejde for fremmed regning**

Igangværende arbejde for fremmed regning er indregnet og målt til salgspris af den udførte andel af kontrakterne, som er udregnet efter arbejdssedler samt skønnet færdiggørelsesgrad. Modtagne a'conto betalinger er modregnet i de enkelte kontrakter.

**Andre kapitalandele og værdipapirer**

Offentlige noterede og unoterede værdipapirer er målt til kursværdi på balancetidspunktet.

**PASSIVER****Egenkapital og udbytte**

Forslået udbytte indregnes ikke som en gældsforpligtelse og indgår derfor i egenkapitalen.

**Gældsforpligtelser**

Gældsforpligtelser er indregnet og målt til nominel restgæld.

**Udskudt skat**

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af alle midlertidige forskelle mellem de regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver indregnes i balancen, såfremt det er sandsynligt, at de inden for en kortere tidsperiode vil reducere skattebetalingerne.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med udgangspunkt i lovgivningen på balancedagen vil være gældende, når den udskudte skat udløses som aktuel skat.



# Resultatopgørelse 1. jul 2011 - 30. jun 2012

	Note	2011/12 kr.	2010/11 kr.
<b>Bruttoresultat</b> .....		<b>4.255.911</b>	<b>5.080.579</b>
Personaleomkostninger .....	<b>1</b>	-4.415.021	-4.322.494
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver .....		-18.815	-41.815
<b>Resultat af ordinær primær drift</b> .....		<b>-177.925</b>	<b>716.270</b>
Andre finansielle indtægter .....		0	1.279
Øvrige finansielle omkostninger .....		-69.900	-66.137
<b>Ordinært resultat før skat</b> .....		<b>-247.825</b>	<b>651.412</b>
<b>Ekstraordinært resultat før skat</b> .....		<b>-247.825</b>	<b>651.412</b>
Skat af årets resultat .....		58.000	-164.347
<b>Årets resultat</b> .....		<b>-189.825</b>	<b>487.065</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen .....		0	250.000
Overført resultat .....		-189.825	237.065
<b>I alt</b> .....		<b>-189.825</b>	<b>487.065</b>

# Balance 30. juni 2012

## Aktiver

	Note	2011/12 kr.	2010/11 kr.
Grunde og bygninger .....		921.795	923.610
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....		190.000	112.000
<b>Materielle anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>1.111.795</b>	<b>1.035.610</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>1.111.795</b>	<b>1.035.610</b>
Fremstillede varer og handelsvarer .....		526.734	524.844
<b>Varebeholdninger i alt .....</b>		<b>526.734</b>	<b>524.844</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....		1.986.598	3.031.153
Igangværende arbejder for fremmed regning .....	2	644.290	259.660
Andre tilgodehavender .....		4.051	34.659
Periodeafgrænsningsposter .....		21.045	20.338
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>2.655.984</b>	<b>3.345.810</b>
Andre værdipapirer og kapitalandele .....		16.720	18.952
<b>Værdipapirer og kapitalandele i alt .....</b>		<b>16.720</b>	<b>18.952</b>
Likvide beholdninger .....		1.131	37.441
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>3.200.569</b>	<b>3.927.047</b>
<b>AKTIVER I ALT .....</b>		<b>4.312.364</b>	<b>4.962.657</b>

# Balance 30. juni 2012

## Passiver

	Note	2011/12 kr.	2010/11 kr.
Virksomhedskapital (Aktiekapital/anpartskapital/fondskapital) .....		670.000	670.000
Overført resultat .....		475.502	665.327
Forslag til udbytte .....		0	250.000
<b>Egenkapital i alt</b> .....	<b>3</b>	<b>1.145.502</b>	<b>1.585.327</b>
Hensættelse til udskudt skat .....		64.000	122.000
<b>Hensatte forpligtelser i alt</b> .....		<b>64.000</b>	<b>122.000</b>
Gæld til realkreditinstitutter .....		634.629	675.759
<b>Langfristede gældsforpligtelser i alt</b> .....	<b>4</b>	<b>634.629</b>	<b>675.759</b>
Gæld til realkreditinstitutter .....		41.000	39.000
Gæld til banker .....		823.161	767.615
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....		418.522	345.498
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder .....		2.347	83.797
Anden gæld .....		1.183.203	1.343.661
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt</b> .....		<b>2.468.233</b>	<b>2.579.571</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b> .....		<b>3.102.862</b>	<b>3.255.330</b>
<b>PASSIVER I ALT</b> .....		<b>4.312.364</b>	<b>4.962.657</b>

# Noter

## 1. Personaleomkostninger

	<b>2011/12</b>	<b>2010/11</b>
	<b>kr.</b>	<b>t.kr.</b>
Løn og gager	3793999	3729350
Pensionsbidrag	440200	417317
Andre omkostninger til social sikring	180822	175827
<b>Ialt</b>	<b>4415021</b>	<b>4322494</b>

## 2. Igangværende arbejder for fremmed regning

	<b>2011/12</b>	<b>2010/11</b>
	<b>t.kr.</b>	<b>t.kr.</b>
Igangværende arbejde kostpris	1166866	186955
Indregnet avance, færdiggørelsesgrad under 100 %	178862	23128
Indregnet avance, færdiggørelsesgrad 100 %	84367	49577
A'conto faktureringer	-785805	0
<b>IALT</b>	<b>644290</b>	<b>259660</b>

### 3. Egenkapital i alt

	<b>Virksomheds-kapital</b>	<b>Overført resultat</b>	<b>Foreslået udbytte</b>	<b>Ialt</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Saldo primo	670000	665327	250000	1585327
Udloddet ordinært udbytte			-250000	-250000
Årets resultat		-189825		-189825
<b>Egenkapital ultimo</b>	<b>670000</b>	<b>475502</b>	<b>0</b>	<b>1145502</b>

#### Selskabskapital:

Aktier: 670 stk a 1.000 kr.

#### Ejerforhold:

Følgende ejer over 5 % af aktiekapitalen:

Dennis Kragelund Rasmussen Holding ApS, Drejergårdsvej 2, 8600 Silkeborg

### 4. Langfristede gældsforpligtelser i alt

	<b>Gæld i alt ultimo</b>	<b>Afdrag næste år</b>	<b>Langfristet andel</b>	<b>Restgæld efter 5 år</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Realkreditgæld	675629	41000	634629	447000
	<b>675629</b>	<b>41000</b>	<b>634629</b>	<b>447000</b>

### 5. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabets bankforbindelser har stillet følgende arbejdsgarantier:

Jyske Bank A/S kr. 50.585.

## 6. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld i realkreditinstitutter kr. 675.629, er der tinglyst realkreditpantebrev kr. 921.000 med pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 30. juni 2012 udgør kr. 921.795.

Selskabet har udstedt et ejerpantebrev på i alt kr. 450.000, der giver pant i ovenstående grunde og bygninger deponeret til sikkerhed for gæld for nedenstående selskabers engagement med Jyske Bank A/S:

Funder El-Service A/S, kr. 823.161

Dennis Kragelund Rasmussen Holding ApS, kr. 0

Til sikkerhed for selskabets engagement med Jyske Bank A/S er desuden afgivet pant i:

Nøglepersonforsikring for Henrik Krogh Madsen, forsikringssum kr. 1.000.000.

Nøglepersonforsikring for Dennis Kragelund Rasmussen, forsikringssum kr. 1.000.000.

**Denne side er ikke en del af årsrapporten, men indeholder information om indsendelsesmetoden**

Denne årsrapport er afleveret ved hjælp af Digital Signatur.

Årsrapporten, som er modtaget digitalt, indeholder således ikke underskrift fra dirigent eller revisor.

I henhold til indsendelsesbekendtgørelsen § 5, stk. 4 indestår indsenderen over for styrelsen for, at årsrapporten er underskrevet som minimum af dirigenten for generalforsamling eller det tilsvarende godkendelsesorgan og af revisor, hvis årsrapporten er forsynet med en af revisor underskrevet erklæring. Årsrapporten er modtaget den 20. dec 2012.