

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

Årsrapport  
1. juli 2012 - 30. juni 2013

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den

**19/12/2013**

---

**Ib Rohde**  
Dirigent

---

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

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

**Påtegninger**

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

**Erklæringer**

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet .....	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: 01/07/2012 - 30/06/2013

**Revisor**

REVISIONSAKTIESELSKABET IB ROHDE, REGISTRERET

REVISIONSVIRKSOMHED

Søndergade 1

8620 Kjellerup

CVR-nr: 30905652

# Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2012/13 for selskabet Funder El-Service A/S.

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

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

Vi indstiller årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Funder, den 26/11/2013

## **Direktion**

Dennis Kragelund Rasmussen

## **Bestyrelse**

Birgitte Rasmussen

Børge Kragelund Rasmussen

Dennis Kragelund Rasmussen

# Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

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 2012 - 30. juni 2013, 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 2013 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2012 - 30. juni 2013 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Kjellerup, 26/11/2013

Heinrich Bornhøft  
registreret revisor  
REVISIONSAKTIESELSKABET IB ROHDE, REGISTRERET  
REVISIONSVIRKSOMHED

# Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som året før og vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig.

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 2012 - 30. jun 2013

	Note	2012/13 kr.	2011/12 kr.
<b>Bruttoresultat</b> .....		<b>5.278.842</b>	<b>4.255.911</b>
Personaleomkostninger .....	<b>1</b>	-4.766.322	-4.415.021
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver .....		-14.815	-18.815
<b>Resultat af ordinær primær drift</b> .....		<b>497.705</b>	<b>-177.925</b>
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder .....		1.434	0
Andre finansielle indtægter .....		5.561	0
Finansielle omkostninger, der hidrører fra tilknyttede virksomheder ...		0	-8.325
Andre finansielle omkostninger .....		-68.290	-61.575
<b>Ordinært resultat før skat</b> .....		<b>436.410</b>	<b>-247.825</b>
<b>Ekstraordinært resultat før skat</b> .....		<b>436.410</b>	<b>-247.825</b>
Skat af årets resultat .....		-107.000	58.000
<b>Årets resultat</b> .....		<b>329.410</b>	<b>-189.825</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen .....		300.000	0
Overført resultat .....		29.410	-189.825
<b>I alt</b> .....		<b>329.410</b>	<b>-189.825</b>

# Balance 30. juni 2013

## Aktiver

	Note	2012/13 kr.	2011/12 kr.
Grunde og bygninger .....		919.980	921.795
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....		183.000	190.000
<b>Materielle anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>1.102.980</b>	<b>1.111.795</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>1.102.980</b>	<b>1.111.795</b>
Fremstillede varer og handelsvarer .....		517.380	526.734
<b>Varebeholdninger i alt .....</b>		<b>517.380</b>	<b>526.734</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....		2.501.425	1.986.598
Igangværende arbejder for fremmed regning .....	2	542.941	644.290
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder .....		919.227	0
Andre tilgodehavender .....		44.929	4.051
Periodeafgrænsningsposter .....		27.131	21.045
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>4.035.653</b>	<b>2.655.984</b>
Andre værdipapirer og kapitalandele .....		19.505	16.720
<b>Værdipapirer og kapitalandele i alt .....</b>		<b>19.505</b>	<b>16.720</b>
Likvide beholdninger .....		1.725	1.131
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>4.574.263</b>	<b>3.200.569</b>
<b>AKTIVER I ALT .....</b>		<b>5.677.243</b>	<b>4.312.364</b>

# Balance 30. juni 2013

## Passiver

	Note	2012/13 kr.	2011/12 kr.
Registreret kapital mv. ....		670.000	670.000
Overført resultat .....		504.912	475.502
Forslag til udbytte .....		300.000	0
<b>Egenkapital i alt .....</b>	<b>3</b>	<b>1.474.912</b>	<b>1.145.502</b>
Hensættelse til udskudt skat .....		171.000	64.000
<b>Hensatte forpligtelser i alt .....</b>		<b>171.000</b>	<b>64.000</b>
Gæld til realkreditinstitutter .....		592.917	634.629
<b>Langfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>	<b>4</b>	<b>592.917</b>	<b>634.629</b>
Gæld til realkreditinstitutter .....		42.000	41.000
Gæld til banker .....		1.244.310	823.161
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....		832.583	418.522
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder .....		0	2.347
Anden gæld .....		1.319.521	1.183.203
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>3.438.414</b>	<b>2.468.233</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>4.031.331</b>	<b>3.102.862</b>
<b>PASSIVER I ALT .....</b>		<b>5.677.243</b>	<b>4.312.364</b>

# Noter

## 1. Personaleomkostninger

	2012/13 kr.	2011/12 kr.
Løn og gager	4.083.581	3.793.999
Pensionsbidrag	490.364	440.200
Andre omkostninger til social sikring	192.377	180.822
	<b>4.766.322</b>	<b>4.415.021</b>

## 2. Igangværende arbejder for fremmed regning

	2012/12	2011/12
Igangværende arbejder for fremmed regning		
Igangværende arbejde, salgsværdi	1.365.712	1.430.095
A ´conto faktureringer	-822.771	-785.805
<b>I alt</b>	<b>542.941</b>	<b>644.290</b>

## 3. Egenkapital i alt

	Virksomheds-kapital kr.	Overført resultat kr.	Foreslået udbytte kr.	Ialt kr.
Saldo primo	670.000	475.502	0	1.145.502
Årets resultat	0	29.410	300.000	329.410
<b>Egenkapital ultimo</b>	<b>670.000</b>	<b>504.912</b>	<b>300.000</b>	<b>1.474.912</b>

## 4. Langfristede gældsforpligtelser i alt

	Gæld i alt ultimo kr.	Afdrag næste år kr.	Langfristet andel kr.	Restgæld efter 5 år kr.
Realkreditlån	634.917	42.000	592.917	405.000

## 5. Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold

Selskabets aktivitet har i lighed med tidligere år bestået i drift af el-installationsvirksomhed.

## 6. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabets bankforbindelser har stillet følgende arbejdsgarantier:

Jyske Bank A/S kr. 135.167.

## 7. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld i realkreditinstitutter kr. 634.917, er der tinglyst realkreditpantebrev kr. 921.000 med pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 30. juni 2013 udgør kr. 919.980.

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. 1.244.310

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.