

SEMPA EL-INSTALLATION ApS

Årsrapport
1. juli 2011 - 30. juni 2012

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

19/10/2012

Peter Tonti
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Erklæringer

Den uafhængige revisors erklæringer	5
---	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	7
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse	12
Balance	13
Noter	15

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	SEMPA EL-INSTALLATION ApS Højdevej 9 2300 København S Fax: 32581958 CVR-nr: 26936225 Regnskabsår: 01/07/2011 - 30/06/2012
Bankforbindelse	Andelskassen Fælleskassen Bülowsvej 48 A 1870 Frederiksberg C
Revisor	Døssing & Partnere Revisionsinteressentskab Roskildevej 12A 3400 Hillerød CVR-nr: 54879911 P-enhed: 1002025720

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2011/2012 for Sempa El-Installation ApS.
Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 10. september 2012

Direktion:
Peter Tonti

Generalforsamlingens beslutning om fravalg af revision

Generalforsamlingen har besluttet, at årsrapporten for det kommende regnskabsår ikke skal revideres.

København, den 10/09/2012

Direktion

Peter Tonti
Direktør

Den uafhængige revisors erklæringer

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Sempa El-Installation ApS for regnskabsåret 1/7 2011 – 30/6 2012, omfattende anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for at udarbejde og aflægge et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for 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 lovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, at årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger 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 den regnskabspraksis, som ledelsen har anvendt, er passende, og om de regnskabsmæssige skøn, som ledelsen har udøvet, er rimelige samt en vurdering af 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 virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30/6 2012 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 1/7 2011 – 30/6 2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Erklæringer i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Supplerende oplysninger vedrørende andre forhold

Selskabet har i strid med selskabsloven § 210, stk.1, ydet et lån til en af selskabets kapitalejere, og ledelsen kan ifalde ansvar herfor.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udført revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Hillerød, 10/09/2012

Bjarne Dahl
Registreret Revisor
Døssing & Partnere Revisionsinteressentskab, Registrede Revisor

Ledelsesberetning

Generelt

Årsrapporten for Sempa El-Installation ApS omfatter året 1/7 2011 til 30/6 2012. Selskabets 9. regnskabsår.

Hovedaktiviteter

Selskabets aktivitet har primært bestået i at drive el-installationsvirksomhed og dermed beslægtet virksomhed.

....

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udgør et overskud på kr. 560.749. Selskabets balance udviser en samlet aktivmasse på kr. 2.555.766 og en egenkapital på kr. 1.563.413.

....

Begivenheder efter regnskabets afslutning

Der er ikke indtrådt betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets udløb, der øver væsentlig indflydelse på vurderingen af selskabets økonomiske stilling pr. 3/6 2012.

....

Den forventede udvikling

Der forventes en positiv udvikling i det kommende regnskabsår.

Forsknings- og udviklingsaktiviteter

Selskabet har ikke nogen forsknings- og udviklingsaktiviteter ud over normal produktudvikling.

Anvendt regnskabspraksis

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

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med den danske årsregnskabslovs bestemmelser for mindre og mellemstore virksomheder i regnskabsklasse B samt gældende danske regnskabsvejledninger.

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

I det følgende er omtalt den anvendte praksis, der er væsentlig for bedømmelsen af årsrapporten.

Anvendt undtagelsesbestemmelse

Omsætning mv. er undladt i det eksterne regnskab i.h.t. Årsregnskabslovens § 32.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved normal afskrivning. Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til den lavere genindvindingsværdi.

....

Resultatopgørelse

Resultatopgørelsen er opstillet artsopdelt.

Nettoomsætning

Nettoomsætning omfatter salg af varer og tjenesteydelser, der medtages i det år, hvor leveringen og risikoovergang har fundet sted. Som indtægtskriterium er anvendt fakturerings-kriteriet

Omkostninger

Omkostningerne er periodiseret på alle væsentlige poster.

Afskrivninger

Afskrivninger er baseret på lineære driftsøkonomiske afskrivninger beregnet på grundlag af aktivernes forventede brugstid. Der anvendes følgende åremål:

Indretning lejede lokaler 10 år

Driftsmateriel og inventar 5-10 år

Småanskaffelser, som opfylder betingelserne for skattemæssig straksafskrivning, afskrives fuldt ud i anskaffelsesåret.

Skat

Skat af årets indkomst udgiftsføres med 25% af årets skattepligtige indkomst og med forskydningen i udskudt skat.

Udskudt skat afsættes med 25% af forskellen mellem alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige værdier og skattemæssige værdier.

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet Tonti Holding ApS. Selskabets skyldige selskabsskat optages som en forpligtelse i balancen, indtil betaling sker til moderselskabet.

Selskabets tilgodehavende selskabsskat indgår i mellemregningen med moderselskabet.

...

.

Balance

Balancen er opstillet i kontoform.

Immaterielle anlægsaktiver

Goodwill optages til anskaffelsessummen med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Materielle anlægsaktiver

Driftsmateriel og inventar, der består af maskiner, inventar og biler, indregnes til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Finansielle anlægsaktiver

Finansielle anlægsaktiver optages til anskaffelsespris.

Varebeholdninger

Råvarer, hjælpematerialer og handelsvarer opgøres til anskaffelsespris efter FIFO-princippet eller nettorealiseringspris, hvor denne er lavere. Anskaffelsespris omfatter købspris samt omkostninger direkte knyttet til anskaffelsen.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Igangværende arbejder

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til kostpriser.

Finansielle omsætningsaktiver

Finansielle omsætningsaktiver måles til anskaffelsespris eller dagskurs, hvor denne er lavere.

Gæld

Øvrige gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Udbytte for regnskabsåret

Udbytte for regnskabsåret optages som gældsforpligtigelse.

....

Resultatopgørelse 1. jul 2011 - 30. jun 2012

	Note	2011/12 kr.
Bruttoresultat		1.411.481
Personaleomkostninger		-591.688
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	1	-75.479
Resultat af ordinær primær drift		744.314
Andre finansielle indtægter		62.107
Øvrige finansielle omkostninger		-51.674
Ordinært resultat før skat		754.747
Ekstraordinært resultat før skat		754.747
Skat af årets resultat	2	-193.998
Årets resultat		560.749
Forslag til resultatdisponering		
Overført resultat		560.749
I alt		560.749

Balance 30. juni 2012

Aktiver

	Note	2011/12 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		247.732
Indretning af lejede lokaler		30.180
Materielle anlægsaktiver i alt	3	277.912
Andre tilgodehavender		12.000
Finansielle anlægsaktiver i alt		12.000
Anlægsaktiver i alt		289.912
Fremstillede varer og handelsvarer		73.030
Varebeholdninger i alt		73.030
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		734.738
Igangværende arbejder for fremmed regning		16.000
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		107.830
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse		47.259
Tilgodehavender i alt		905.827
Andre værdipapirer og kapitalandele		274.690
Værdipapirer og kapitalandele i alt		274.690
Likvide beholdninger		1.012.307
Omsætningsaktiver i alt		2.265.854
AKTIVER I ALT		2.555.766

Balance 30. juni 2012

Passiver

	Note	2011/12 kr.
Virksomhedskapital (Aktiekapital/anpartskapital/fondskapital)		125.000
Overført resultat		1.438.413
Egenkapital i alt	4	1.563.413
Skyldig selskabsskat		156.037
Langfristede gældsforpligtelser i alt		156.037
Leverandører af varer og tjenesteydelser		117.176
Anden gæld	5	219.140
Forslag til udbytte for regnskabsåret		500.000
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		836.316
Gældsforpligtelser i alt		992.353
PASSIVER I ALT		2.555.766

Noter

1. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	2011/12	-
	kr.	t.kr.
Indretning af lejede lokaler	5.030	xxxxx
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	70.449	xxxxx
	<u>75.479</u>	<u>xxxxx</u>

2. Skat af årets resultat

	2011/12	-
	kr.	t.kr.
Aktuel skat	188.325	xxxxx
Regulering vedrørende tidligere år	5.673	xxxxx
	<u>193.998</u>	<u>xxxxx</u>

3. Materielle anlægsaktiver i alt

	Indretning af lejede lokaler	Andre Anlæg
	kr.	mv. kr.
Kostpris primo	50.300	700.737
Tilgang	0	226.630
Afgang	0	0
Kostpris ultimo	<u>50.300</u>	<u>927.367</u>
Af- og nedskrivning primo	-15.090	-609.186
Årets afskrivning	-5.030	-70.449
Tilbageførsel ved afgang	0	0
Af- og nedskrivning ultimo	<u>-20.120</u>	<u>-679.635</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>30.180</u>	<u>247.732</u>

4. Egenkapital i alt

	Ialt kr.
Egenkapital	
Selskabskapital	125.000
Overført overskud	
Saldo primo	1.377.664
Udloddet ordinært udbytte	-500.000
Årets resultat	560.749
Overført overskud i alt	1.438.413
Egenkapital ultimo	1.563.413

5. Anden gæld

Offentlige myndigheder	86.731
Skyldige feriepenge, pension mv.	132.409

A anden gæld i alt **219.140**

6. Oplysning om eventualforpligtelser

Til sikkerhed for udførte arbejder henstår der rest garantiforpligtelser på arbejdsgarantier.

7. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for mellemværende med Fælleskassen er der afgivet sikkerhed således:
Nom. 200.000 løsøre pantebrev i driftsmateriel og inventar.

8. Oplysning om ejerskab

Tilgodehavender hos medlemmer af selskabets ledelse

Selskabets direktør har i strid med selskabslovens bestemmelser i § 210 optaget lån i selskabet i årets løb. Der er tilbagebetalt 374.410 kr. i årets løb. Lånet er forrentet med 10,05% og optaget til kurs 100.

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 24. okt 2012.