



Bille & Buch-Andersen A/S

Revision og Rådgivning

Holsbjergvej 31-33
2620 Albertslund
CVR nr. 18282046
Tlf. 43438143
www.bba.dk

Energi & Teknik ApS

**Mårkærvej 7
2630 Taastrup**

CVR nr. 27 51 15 97

Årsrapport for 2011/2012 8. Regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling
den:

25. september 2012

Henrik Torp, dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledespåtegning	2
Den uafhængige revisors påtegning	3
Selskabsoplysninger	
Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Årsregnskab for perioden 1. juli 2011 til 30. juni 2012	
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse for 2011/2012	11
Balance pr. 30. juni 2012	12
Egenkapitalopgørelse for 2011/2012	14
Pengestrømsopgørelse for 2011/2012	15
Noter	16

Påtegning

Ledespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for Energi & Teknik ApS for regnskabsåret 2011/2012.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2012, samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. juli 2011 til 30. juni 2012.

Ledelsesberetningen indeholder efter vor opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Taastrup, den 3. september 2012

Direktion:

Jens Henrik Torp

Bestyrelsen:

Flemming Pätges Allerup

Kurt Hansen

Bo Wendt-Jensen

Den uafhængige revisors påtegning

Til anpartshaverne i Energi & Teknik ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Energi & Teknik ApS for regnskabsåret 1. juli 2011 til 30. juni 2012, omfattende anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, pengestrømsopgørelse 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 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 udføre 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 og pengestrømme for regnskabsåret 1. juli 2011 til 30. juni 2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Den uafhængige revisors påtegning

Supplerende oplysninger vedrørende forhold i regnskabet

Uden at det har påvirket vores konklusion, gør vi opmærksom på at selskabet i årets løb har oplevet en stramning i likviditeten, og dermed selskabets kapitalberedskab. Vi gør i den forbindelse opmærksom på oplysningerne i note 1 på side 16 vedrørende finansielle risikofaktorer samt afsnittet "Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold" i ledelsesberetningen på side 6. Det fremgår heraf, at ledelsen forventer på tidspunktet for regnskabsafslutningen fortsat at have tilsagn fra selskabets bankforbindelse om opretholdelse af selskabets kreditfaciliteter i det kommende regnskabsår, og at det er ledelsens vurdering at opretholdelsen af kreditfaciliteterne dækker selskabets kreditbehov i perioden, og har derfor aflagt årsregnskabet med fortsat drift for øje.

Erklæring i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Supplerende oplysninger vedrørende andre forhold

Selskabet har i årets løb overtrådt kildeskattelovens bestemmelser om korrekt indberetning og indbetaling af a-skatte og arbejdsmarkedsbidrag. Overtrædelsen kan være ansvarspådragende for selskabets ledelse.

Udtalelse om ledelsesberetningen

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

Albertslund, den 3. september 2012

Bille & Buch-Andersen

Registreret Revisionsaktieselskab, FSR - danske revisorer

Peter Jensen

Registreret revisor

Selskabsoplysninger

Anpartsselskabet:

Energi & Teknik ApS
Mårkærvej 7
2630 Taastrup

Telefon: 72 42 55 77
Telefax: 43 47 47 23
Hjemmeside: www.energitek.dk

CVR nr.: 27 51 15 97
Stiftet: 25. maj 2004
Hjemsted: Høje Taastrup
Regnskabsår: 1. juli - 30. juni

Bestyrelse:

Flemming Pätges Allerup, Søtoften 16, 3450 Allerød
Kurt Hansen, Jernbanegade 22, 4000 Roskilde
Bo Wendt-Jensen, Toftevangen 29, 4130 Viby Sjælland

Direktion:

Jens Henrik Torp, Vibeholms Vænge 8, 2635 Ishøj

Bankforbindelse:

Danske Bank

Revisor:

Bille & Buch-Andersen
Registreret Revisionsaktieselskab, FSR - danske revisorer
Holsbjergvej 31-33, 2620 Albertslund
CVR nr. 18 28 20 46

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets hovedaktiviteter omfatter installation, service og vedligeholdelse af CTS-anlæg og dermed beslægtet virksomhed. Endvidere sælges energiovervågning via det eget udviklede software, Energy-Line®.

Usædvanlige forhold

Der har ifølge ledelsen ikke været nogen usædvanlige forhold i 2011/2012.

Usikkerhed ved indregning eller måling

Der er ifølge ledelsen ingen usikkerhed ved indregning og måling af regnskabsposter.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat på t.kr. 231 anses for tilfredsstillende. Selskabets aktivitetsniveau er fortsat påvirket af de svage finansielle konjunkturer, men samtidig har selskabet taget en række tiltag til en stærkere placering i markedet.

Selskabet har pr. 1. november 2011 indsat en professionel bestyrelse, ligesom ledelsen er blevet styrket med ansættelse af en ny direktør. Efterfølgende har ledelsen igangsat en række strategiske initiativer, der skal udmøntes i en væsentlig aktivitetsudvidelse i de kommende år.

Denne vækst skal primært ske på basis af organisk tilgang af ordrer og baseret på egen indtjening. Således er salgsaktiviteterne styrket for både CTS-området og for Energy-Line®. Herunder kan virksomheden nu leve op til kravene i BIPS standarden, hvilket forventes at kunne tiltrække nye kunder.

Energy-Line® er blevet totalt redesignet og frigivet i version 3.3. Der er indgået en rammeaftale med en større aktør inden for det almene byggeri med henblik på at etablere energimåling og – visualisering i op mod 100.000 boliger. Samtidig har det været muligt at udbygge kundegruppen inden for erhvervssegmentet, ligesom produktet anvendes til energiovervågning i flere kommuner.

Efter regnskabsårets udløb er der endvidere åbnet en afdeling for salg af større solcelle-installationer til erhvervs- og offentlige kunder. Det er ledelsens forventning, at de igangsatte tiltag vil øge aktivitetsniveauet væsentlig i de kommende regnskabsår. Selskabets indtjening forventes at afspejle dette.

Det er ledelsens forventning, at selskabets aktivitetsniveau vil øges væsentligt allerede i indeværende regnskabsår, som følge af en større afsætning af selskabets produkter / serviceydelser. Det er i den forbindelse ledelsens forventning, at aktivitetsniveauet og selskabets indtjening vil øges væsentligt i de kommende 3 regnskabsår.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke indtruffet betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets afslutning, som forrykker årsrapportens udsagn.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Energi & Teknik ApS for 2011/2012 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

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 anpartsselskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå anpartsselskabet, 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 gevinster, tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelse

Nettoomsætning

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætning indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Udviklingsomkostninger og internt oparbejdede rettigheder måles til kostpris, samt til direkte medgåede omkostninger ved egen udvikling af elektronisk måleudstyr, som er beregnet til anvendelse i selskabets aktivitet, med fradrag af akkumulerede afskrivninger, og afskrives lineært over den vurderede økonomiske brugstid, der er vurderet til 5 år.

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år
Indretning af lejede lokaler	5 år

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsmarkedsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Leasingkontrakter

Alle leasingkontrakter betragtes som operationel leasing. Ydelser i forbindelse med operationel leasing og øvrige lejeaftaler indregnes i resultatopgørelsen over kontraktens løbetid. Den samlede forpligtelse vedrørende operationelle leasing- og lejeaftaler oplyses under eventualposter mv.

Andre finansielle anlægsaktiver

Andre tilgodehavender, herunder deposita, optages til nominel værdi.

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Som genindvindingsværdi anvendes den højeste værdi af nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen.

Anvendt regnskabspraksis

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor nettorealiseringsværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Nettorealiseringsværdi for varebeholdninger opgøres som salgspris med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektivisere salget, og fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

Tilgodehavender

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

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Igangværende arbejder

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde (produktionsmetoden). Salgsværdien måles på baggrund af færdiggørelsesgraden på balancedagen og de samlede forventede indtægter på det enkelte igangværende arbejde.

Igangværende arbejder optages til medgået direkte omkostninger fra arbejdets begyndelse med fradrag for acontofaktureringer. I direkte udgifter indgår materialeforbrug og løn.

Igangværende arbejder omfatter påløbne timer og medgående materiale inkl. avance for endnu ikke afsluttet arbejde.

Når salgsværdien på en entreprise ikke kan opgøres pålideligt, måles salgsværdien til de medgåede omkostninger eller nettorealiseringsværdien, såfremt denne er lavere.

Det enkelte igangværende arbejde indregnes i balancen under tilgodehavender eller gældsforpligtelser, afhængig af om nettoværdien med fradrag af acontofaktureringer og forudbetalinger er positiv eller negativ.

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Hensatte forpligtelser og eventualforpligtelser

Hensatte forpligtelser indregnes i balancen når selskabet på balancedagen har en retlig eller en faktisk forpligtelse som resultat af en tidligere begivenhed, og det er sandsynligt, at afviklingen heraf vil medføre et træk på selskabets økonomiske ressourcer, samt at der kan foretages en pålidelig beløbsmæssig måling af forpligtelsen.

Anvendt regnskabspraksis

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisationseværdi.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 25%.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Pengestrømsopgørelse

Pengestrømsopgørelsen præsenteres som en indirekte præsentation, med udgangspunkt i årets resultat.

Opgørelsen viser regnskabsårets pengestrømme opdelt i driftsaktivitet, investeringsaktivitet og finansieringsaktivitet, og viser desuden forskydningen i likvider ved regnskabsårets begyndelse og slutning. Likvide beholdninger defineres som kassebeholdninger og bankindeståender fratrasket kortfristet gæld til kreditinstitutter i form af driftskreditter samt lignende gæld, der forfalder på anfordring, og som indgår i virksomhedens løbende likviditetsstyring.

Resultatopgørelse for 2011/2012

	Note		2010/2011 t.kr.
Nettoomsætning		14.688.338	10.384
Vareforbrug		-4.567.407	-2.589
Andre eksterne omkostninger		<u>-2.711.181</u>	<u>-1.662</u>
Bruttoresultat		7.409.750	6.133
Personaleomkostninger	2	-6.718.397	-6.504
Af- og nedskrivninger imm. og materielle anlægsaktiver	3	<u>-256.085</u>	<u>-263</u>
Resultat af ordinær primær drift		435.268	-634
Finansielle indtægter		231	0
Finansielle omkostninger		<u>-108.909</u>	<u>-45</u>
Ordinært resultat før skat		326.590	-679
Skat af årets resultat	4	<u>-95.653</u>	<u>149</u>
Årets resultat		<u>230.937</u>	<u>-530</u>
 Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		<u>230.937</u>	<u>-530</u>
Forslag til resultatdisponering i alt		<u>230.937</u>	<u>-530</u>

Balance pr. 30. juni 2012

Aktiver	Note		2010/2011 t.kr.
Anlægsaktiver			
Immaterielle anlægsaktiver			
Lignende rettigheder fra udviklingsprojekter	5	868.225	709
Immaterielle anlægsaktiver i alt		868.225	709
Materielle anlægsaktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	6	141.072	171
Indretning af lejede lokaler	7	39.150	49
Materielle anlægsaktiver i alt		180.222	220
Finansielle anlægsaktiver			
Andre tilgodehavender	8	165.623	148
Finansielle anlægsaktiver i alt		165.623	148
Anlægsaktiver i alt		1.214.070	1.077
Omsætningsaktiver			
Varebeholdninger			
Fremstillede færdigvarer og handelsvarer		205.919	186
Varebeholdninger i alt		205.919	186
Tilgodehavender			
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		2.821.130	2.111
Igangværende arbejder for fremmed regning	9	624.301	246
Andre tilgodehavender		93	0
Tilgodehavende skat		0	36
Periodeafgrænsningsposter		99.235	76
Udskudte skatteaktiver		0	82
Tilgodehavender i alt		3.544.759	2.551
Likvide beholdninger		3.754	3
Omsætningsaktiver i alt		3.754.432	2.740
Aktiver i alt		4.968.502	3.817

Balance pr. 30. juni 2012

Passiver	Note	2010/2011 t.kr.
Egenkapital		
Selskabskapital	385.000	125
Overført resultat	-67.192	-298
Egenkapital i alt	317.808	-173
Hensatte forpligtigelser		
Hensættelse til udskudt skat m.v.	13.556	0
Hensatte forpligtigelser i alt	13.556	0
Gældsforpligtigelser		
Langfristede gældsforpligtigelser		
Ansvarlig lånekapital	0	210
Langfristede gældsforpligtigelser i alt	0	210
Kortfristede gældsforpligtigelser		
Kreditinstitutter	1.188.169	910
Modtagne forudbetalinger fra kunder	406.749	304
Leverandører af varer og tjenesteydelser	1.596.714	425
Selskabsskat	576	0
Anden gæld	1.086.280	1.560
Forudbetalinger vedrørende igangværende arbejder	358.650	581
Kortfristede gældsforpligtigelser i alt	4.637.138	3.780
Gældsforpligtigelser i alt	4.637.138	3.990
Passiver i alt	4.968.502	3.817
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	11	
Operationel leasing	12	
Ejerforhold	13	

Egenkapitalopgørelse for 2011/2012

	Selskabs- kapital	Overført resultat
Egenkapital 1. juli 2011	125.000	-298.129
Overført fra resultatdisponeringen	0	230.937
Totalindkomst i alt	0	230.937
Øvrige egenkapitalbevægelser		
Kontant kapitaludvidelse	260.000	0
Øvrige bevægelser i alt	260.000	0
Egenkapital 30. juni 2012	385.000	-67.192
Samlet egenkapital 30. juni 2012		317.808

Udvikling i selskabskapitalen indenfor de sidste 5 år

	Regnskabs- året 2007/2008	Regnskabs- året 2008/2009	Regnskabs- året 2009/2010	Regnskabs- året 2010/2011	Regnskabs- året 2011/2012
Selskabskapital, primo	125.000	125.000	125.000	125.000	125.000
Kontant kapitaludvidelse	0	0	0	0	260.000
Ultimo	125.000	125.000	125.000	125.000	385.000

Alle anparter har samme stemmerettigheder.

Pengestrømsopgørelse for 2011/2012

	Note		2010/2011 t.kr.
Årets resultat		230.937	-530
Af- og nedskrivninger imm. og materielle anlægsaktiver		256.085	263
Reguleringer	14	204.331	-22
Ændring i driftskapital	15	-517.433	68
Pengestrømme fra drift før finansielle poster		173.920	-221
Renteindbetalinger		231	0
Renteudbetalinger		-108.909	-46
Pengestrømme fra ordinær drift		65.242	-267
Pengestrømme fra driftsaktiviteter		65.242	-267
Køb af immaterielle anlægsaktiver		-358.443	-183
Køb af materielle anlægsaktiver		-16.629	-110
Køb af finansielle anlægsaktiver		0	-4
Udlån		-17.801	0
Andre pengestrømme vedr. investeringsaktivitet		-2	0
Pengestrømme fra investeringsaktiviteter		-392.875	-297
Afdrag på langfristede gældsforpligtelser klassificeret som finansieringsaktivitet		-210.000	0
Optagelse af langfristet gæld i øvrigt		0	210
Kontant kapitalforhøjelse		260.000	0
Pengestrømme fra finansieringsaktiviteter		50.000	210
Ændring i likviditet		-277.633	-354
Likvide beholdninger, primo		-906.782	-554
Likvide beholdninger, ultimo	16	-1.184.415	-907

Noter

1 Væsentlige regnskabsmæssige skøn, forudsætninger og usikkerheder

Usikkerhed om fortsat drift

Selskabets finansielle situation - likviditetsrisiko og kapitalberedskab

Selskabet har i årets løb oplevet en stramning i likviditeten og dermed selskabets kapitalberedskab.

Ultimo regnskabsåret har selskabet kortfristede gældsforpligtelser på tkr. 4.637, hvoraf tkr. 1.188 vedrører kortfristede gældsforpligtelser til pengeinstitutter. Ledelsen forventer på tidspunktet for regnskabsafslutningen fortsat at have tilsagn fra selskabets bankforbindelse om opretholdelse af selskabets kreditfaciliteter i det kommende regnskabsår. Det er ledelsens vurdering at opretholdelsen af kreditfaciliteterne dækker selskabets kreditbehov i perioden.

Det er ledelsens forventning, at selskabets likviditet og indtjening vil forøges i det kommende regnskabsår, herunder ved indtægter fra en forventet forøgelse i selskabets aktivitetsniveau. I den forbindelse er udviklingen i selskabets aktivitetsniveau af stor væsentlighed for de økonomiske forhold i selskabet. Selskabet har i den forbindelse indgået aftale med sin bankforbindelse om opretholdelse af kreditfaciliteter samt mulighed for udvidelse af driftskreditter i det kommende regnskabsår, under visse forudsætninger, og ledelsen forventer et positivt resultat for det kommende regnskabsår. Det er ledelsens opfattelse, at de tiltag og forudsætninger, som nævnt ovenfor, i al væsentlighed kan og vil blive gennemført i henhold til de budgetterede forventninger, som er gennemgået med selskabets bankforbindelse, således at den fornødne likviditet til selskabets fremtidige drift, dvs. som minimum i 12 måneder fra balancedagen, er sikret.

	2010/2011	
	t.kr.	
<hr/>		
2 Personaleomkostninger		
Løn, gager og honorarer	5.273.909	5.327
Pensioner	801.309	786
Sociale bidrag og personaleomkostninger	643.179	391
	<hr/>	<hr/>
Personaleomkostninger i alt	6.718.397	6.504
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
 Gennemsnitlige antal heltidsbeskæftigede	 16	 16
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
 3 Af- og nedskrivninger imm. og materielle anlægsaktiver		
Immaterielle anlægsaktiver	199.184	158
Materielle anlægsaktiver	56.901	105
	<hr/>	<hr/>
Af- og nedskrivninger imm. og materielle anlægsaktiver i alt	256.085	263

Noter

		2010/2011 t.kr.
4 Skat af årets resultat		
Regulering af udskudt skat	95.653	-149
Skat af årets resultat i alt	95.653	-149
5 Lignende rettigheder fra udviklingsprojekter		
Anskaffelsessum, primo	867.102	684
Tilgang i årets løb	358.443	183
Anskaffelsessum, ultimo	1.225.545	867
Af-/nedskrivninger, primo	-158.136	0
Årets afskrivninger	-199.184	-158
Af-/nedskrivninger, ultimo	-357.320	-158
I alt	868.225	709
6 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Anskaffelsessum, primo	569.371	512
Tilgang i årets løb	16.629	57
Afgang i årets løb	-37.296	0
Anskaffelsessum, ultimo	548.704	569
Af-/nedskrivninger, primo	-398.469	-304
Årets afskrivninger	-46.459	-94
Tilbageførsel af afskrivninger på afhændede aktiver	37.296	0
Af-/nedskrivninger, ultimo	-407.632	-398
Regnskabsmæssig værdi ultimo	141.072	171

Noter

		2010/2011 t.kr.
7 Indretning af lejede lokaler		
Anskaffelsessum, primo	95.826	43
Tilgang i årets løb	0	53
Afgang i årets løb	-43.626	0
Anskaffelsessum, ultimo	52.200	96
Af-/nedskrivninger, primo	-46.236	-35
Årets afskrivninger	-10.440	-12
Tilbageførsel af afskrivninger på afhændede aktiver	43.626	0
Af-/nedskrivninger, ultimo	-13.050	-47
Regnskabsmæssig værdi ultimo	39.150	49
8 Andre tilgodehavender		
Anskaffelsessum, primo	147.822	148
Tilgang i årets løb	17.801	0
Anskaffelsessum, ultimo	165.623	148
Regnskabsmæssig værdi ultimo	165.623	148
9 Igangværende arbejder for fremmed regning		
Salgsværdi af udført arbejde	6.236.078	1.864
Modtagne forudbetalinger og acontofaktureringer	-5.970.427	-2.199
Igangværende arbejder, netto	265.651	-335
Der klassificeres således:		
Igangværende arbejder under aktiver (nettoaktiver)	624.301	246
Modtagne forudbetalinger under passiver (nettoforpligtelser)	-358.650	-581
	265.651	-335

Noter

		2010/2011 t.kr.
10 Ansvarlig lånekapital		
Ansvarlig lånekapital	0	210
Ansvarlig lånekapital i alt	0	210
11 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
Til sikkerhed for engagement hos Danske Bank har selskabet stillet virksomhedspant på nominelt tkr. 1.750 med pant i simple fordringer og lagre af råvarer, halvfabrikata og færdigvarer, driftsinventar og -materiel samt immaterielle rettigheder.		
Danske Bank har overfor 3.- mand stillet garanti på tkr. 726 i forbindelse med afgivne arbejdsgarantier.		
12 Operationel leasing		
Selskabet har påtaget sig en huslejeforpligtelse på t.kr. 150, svarende til 6 måneders husleje.		
Selskabet har påtaget sig en leasingforpligtelser vedrørende leasing af kopimaskine. Forpligtigelsen udgør t.kr. 159 pr. 30/6 2012, svarende til en årlig udgift på t.kr. 43.		
13 Ejerforhold		
Følgende anpartshavere ejer minimum 5% af anpartskapitalen eller repræsenterer minimum 5% af stemmerne:		
Henrik Torp, Vibeholms Vænge 8, 2635 Ishøj		
Lars Roed-Sørensen, Mandholmen 20, 2650 Hvidovre		
Birger Bartels Thomsen, Hyrdevangen 45, 2400 København NV		
14 Pengestrømsopgørelse, reguleringer		
Finansielle indtægter	-231	0
Finansielle omkostninger	108.909	45
Hensættelse til udskudt skat m.v.	95.653	-67
Pengestrømsopgørelse, reguleringer i alt	204.331	-22
15 Pengestrømsopgørelse, ændring i driftskapital		
Varebeholdninger	-20.340	36
Tilgodehavender	-1.075.982	-442
Kortfristede gældsforpligtigelser	578.889	474
Pengestrømsopgørelse, ændring i driftskapital i alt	-517.433	68

Noter

2010/2011
t.kr.

16 Pengestrømsopgørelse, likvide beholdninger

Likvide beholdninger	3.754	3
Kortfristet gæld til banker	<u>-1.188.169</u>	<u>-910</u>
Pengestrømsopgørelse, likvide beholdninger i alt	<u><u>-1.184.415</u></u>	<u><u>-907</u></u>