

Vestervig El 2010 A/S

CVR-nr. 32 94 85 96

Årsrapport

1. oktober 2011 - 30. september 2012

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 28. februar 2013.

Søren Pedersen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2

Ledelsesberetning

Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5

Årsregnskab 1. oktober 2011 - 30. september 2012

Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2011 - 30. september 2012 for Vestervig El 2010 A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2011 - 30. september 2012.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Vestervig, den 28. februar 2013

Direktion

Søren Telling Pedersen
Direktør

Bestyrelse

Tina Kirstine Pedersen
Formand

Søren Telling Pedersen

Finn Pedersen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til aktionæren i Vestervig El 2010 A/S

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Vestervig El 2010 A/S for regnskabsåret 1. oktober 2011 - 30. september 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 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 selskabets 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 selskabets 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.

Den uafhængige revisors erklæringer

Konklusion

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

Supplerende oplysninger vedrørende forhold i regnskabet

Uden at modificere vores konklusion henleder vi opmærksomheden på note 1 i regnskabet, hvoraf fremgår, at selskabet har haft et tab på 347.074 i regnskabsåret, der sluttede 30. september 2012, og at selskabets forpligtelser pr. denne dato overstiger selskabets aktiver med 61.001. Disse forhold sammen med de i note 1 øvrige nævnte forhold indikerer, at der er en væsentlig usikkerhed, der kan rejse betydelig tvivl om selskabets mulighed for at fortsætte driften.

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.

Hurup, den 28. februar 2013

BRANDT

statsautoriseret revisionspartnerselskab

Jens Kr. Yde

statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

Vestervig El 2010 A/S

Vestergade 6

7770 Vestervig

Telefon: 97941099

Hjemmeside: www.vestervig-el.dk

CVR-nr.: 32 94 85 96

Stiftet: 7. juni 2010

Hjemsted: Vestervig

Regnskabsår: 1. oktober - 30. september

Bestyrelse

Tina Kirstine Pedersen, Formand

Søren Telling Pedersen

Finn Pedersen

Direktion

Søren Telling Pedersen, Direktør

Revision

BRANDT, Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Hovedaktiviteten har bestået af installationsvirksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Den første 9 måneder i regnskabsåret har været præget af afmatning og har bevirket manglende omsætning. De sidste 3 måneder i regnskabsåret har omsætningen været tilfredsstillende, men har ikke kunnet opveje underskuddet de første måneder. Resultatet for regnskabsåret har været utilfredsstillende.

Der er i årets løb indført nyt regnskabssystem og dette har bevirket større effektivitet og mindre udgifter til administrative opgaver.

Der har været store nedskrivninger på debitorer, som har påvirket resultatet i negativ retning.

De første måneder fra det nye regnskabsår udviser positiv resultat og ordrebeholdningen er tilfredsstillende.

Der er stor fokus på effektiviteten, og det kan ses på lavere lønudgifter og større omsætning, så der forventes et positivt resultat for 2012/2013

Selskabets økonomiske stilling, kapitalberedskab og fortsatte drift samt væsentlige begivenheder

Der arbejdes konstant med at tilpasse virksomhedens omkostningsniveau til den aktuelle markedssituation. En øvelse der er vanskelig i en tid hvor det generelle forbrug stadig udvikler sig langsomt. Selskabet hovedaktionær har efter regnskabsårets afslutning underskrevet en tilbagetrædelseserklæring for selskabets øvrige kreditorer med indtil kr. 88.189. Det er dog ledelsens opfattelse, at omkostningsbesparelser og øget omsætning, sikrer selskabets drift, således, at der er den nødvendige likviditet til rådighed til at opretholde driften.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Vestervig El 2010 A/S er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som 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, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsregnskabet aflægges, og som vedrører forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, produktionsomkostninger samt andre driftsindtægter.

Produktionsomkostninger omfatter omkostninger, herunder lønninger og gager samt afskrivninger, der afholdes for at opnå årets nettoomsætning. Handelsvirksomhederne indregner vareforbrug og de producerende virksomheder produktionsomkostninger svarende til årets omsætning. Herunder indgår direkte og indirekte omkostninger til råvarer og hjælpematerialer, løn og gager, leje og leasing samt afskrivninger på produktionsanlæg.

Under produktionsomkostninger indregnes tillige forskningsomkostninger, udviklingsomkostninger, der ikke opfylder kriterierne for aktivering, samt afskrivning på aktiverede udviklingsomkostninger.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og rentekomkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og kurstab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt rentetillæg og rentegodtgørelser ved skattebetaling. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Anvendt regnskabspraksis

Skat af årets resultat

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

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger, produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

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. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører, direkte lønforbrug samt indirekte produktionsomkostninger.

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

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år
---	--------

Aktiver med en kostpris på under 12 t.kr. pr. enhed indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

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

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris på grundlag af vejede gennemsnitspriser. Er nettorealiseringsværdien af varebeholdninger lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

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

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Anvendt regnskabspraksis

Igangværende arbejder for fremmed regning

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

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

Egenkapital - 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.

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder indregnes 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.

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

Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september

<u>Note</u>	<u>2011/12</u>	<u>2010/11</u>
Bruttofortjeneste	773.205	1.170.048
Distributionsomkostninger	-420.063	-375.090
Administrationsomkostninger	-646.986	-876.970
Resultat før finansielle poster	-293.844	-82.012
Andre finansielle indtægter	7.087	8.008
Andre finansielle omkostninger	-174.063	-209.970
Finansiering netto	-166.976	-201.962
Resultat før skat	-460.820	-283.974
2 Skat af årets resultat	113.746	70.046
Årets resultat	-347.074	-213.928
Forslag til resultatdisponering:		
Disponeret fra overført resultat	-347.074	-213.928
Disponeret i alt	-347.074	-213.928

Balance 30. september

Aktiver			
<u>Note</u>		<u>2012</u>	<u>2011</u>
Anlægsaktiver			
3 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		425.062	599.705
Materielle anlægsaktiver i alt		<u>425.062</u>	<u>599.705</u>
Andre værdipapirer og kapitalandele		90.000	90.000
Finansielle anlægsaktiver i alt		<u>90.000</u>	<u>90.000</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>515.062</u>	<u>689.705</u>
Omsætningsaktiver			
Råvarer og hjælpematerialer		1.324.822	1.186.036
Varebeholdninger i alt		<u>1.324.822</u>	<u>1.186.036</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		696.436	1.162.180
Igangværende arbejder for fremmed regning		187.861	121.986
Udskudt skatteaktiv		183.792	70.046
Periodeafgrænsningsposter		<u>234.623</u>	<u>164.070</u>
Tilgodehavender i alt		<u>1.302.712</u>	<u>1.518.282</u>
Likvide beholdninger		<u>6.457</u>	<u>14.029</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>2.633.991</u>	<u>2.718.347</u>
Aktiver i alt		<u>3.149.053</u>	<u>3.408.052</u>

Balance 30. september

Passiver			
<u>Note</u>		<u>2012</u>	<u>2011</u>
Egenkapital			
4	Aktiekapital	500.000	500.000
5	Overført resultat	-561.001	-213.928
	Egenkapital i alt	-61.001	286.072
Gældsforpligtelser			
	Gæld til pengeinstitutter	434.174	159.780
6	Anden langfristet gæld	88.189	0
	Langfristede gældsforpligtelser i alt	522.363	159.780
	Kortfristet del af langfristet gæld	317.000	257.700
	Gæld til pengeinstitutter	1.535.944	1.534.982
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	355.923	307.717
	Anden gæld	478.824	861.801
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	2.687.691	2.962.200
	Gældsforpligtelser i alt	3.210.054	3.121.980
	Passiver i alt	3.149.053	3.408.052
8 Medarbejderforhold			
9 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser			
10 Eventualposter			
11 Nærtstående parter			

Noter

	2011/12	2010/11
1. Usikkerhed om going concern		
Der arbejdes konstant med at tilpasse virksomhedens omkostningsniveau til den aktuelle markedssituation. En øvelse der er vanskelig i en tid hvor det generelle forbrug stadig udvikler sig langsomt. Selskabets hovedaktionær har efter regnskabsårets afslutning underskrevet en tilbagetrædelseserklæring for selskabets øvrige kreditorer med indtil kr. 88.189. Det er dog ledelsens opfattelse, at omkostningsbesparelser og øget omsætning, sikrer selskabets fortsatte drift således, at der er den nødvendige likviditet til rådighed til at opretholde driften.		
2. Skat af årets resultat		
Årets regulering af udskudt skat	-113.746	-70.046
	-113.746	-70.046
3. Materielle anlægsaktiver		
		Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
Kostpris primo		788.601
Tilgang		46.117
Afgang		-60.000
Kostpris ultimo		774.718
Af- og nedskrivninger primo		188.896
Årets af- og nedskrivninger		175.160
Tilbageførsel af af- og nedskrivninger på afhændede aktiver		-14.400
Af- og nedskrivninger ultimo		349.656
Regnskabsmæssig værdi ultimo		425.062
4. Aktiekapital		
Aktiekapital primo	500.000	500.000
	500.000	500.000
Aktiekapitalen består af 500 aktier a 1.000 kr. og multipla heraf. Kapitalen er ikke opdelt i klasser.		

Noter

	30/9 2012	30/9 2011		
5. Overført resultat				
Overført resultat primo	-213.927	0		
Årets overførte overskud eller underskud	-347.074	-213.928		
	-561.001	-213.928		
6. Anden langfristet gæld				
Langfristet gæld, virksomhedsdeltagere og ledelse	88.189	0		
	88.189	0		
Der er udarbejdet tilbagetrædelseserklæring for Vestervig El A/S's øvrige kreditorer fra Søren Telling Pedersen for indtil kr. 88.189				
7. Gældsforpligtelser				
	Afdrag første år	Restgæld efter 5 år	Gæld i alt 30/9 2012	Gæld i alt 30/9 2011
Gæld til pengeinstitutter	317.000	0	751.173	417.480
	317.000	0	751.173	417.480
8. Medarbejderforhold				
Lønninger og gager			2.233.928	4.044.237
Pensioner			245.638	487.092
Andre omkostninger til social sikring			55.651	78.637
Personaleomkostninger i øvrigt			136.517	176.090
			2.671.734	4.786.056

Noter

9. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til pengeinstitut har selskabet stillet følgende:

Ejerpantebrev Boddum-Ydby Spks.	700.000 kr.
omfattende alle biler og driftsmaterielt	
Virksomhedspart, tinglysningslovens §47c	1.500.000 kr.
omfattende varelager, driftsmaterielt, driftsinventar, simple fordringer fra salg af varer og tjensteydelser	

10. Eventualposter

Operationel leasing

Selskabet har indgået operationelle leasingkontrakter med en gennemsnitlig årlig leasingydelse på 75 t.kr. Leasingkontrakterne har en restløbetid på 54 måneder og en samlet restleasingydelse på 336 t.kr.

11. Nærtstående parter

Ejerforhold

Følgende er noteret i selskabets fortegnelse som ejer af minimum 5 % af stemmerne eller minimum 5 % af selskabskapitalen:

Søren Telling Pedersen, Vestergade 85