

VARMEVAGTEN ApS

Årsrapport
1. juli 2012 - 30. juni 2013

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

10/12/2013

Jørgen Nielsen

Dirigent

(Urevideret)

Indhold

Virksomhedsoplysninger

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

Påtegninger

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

Erklæringer

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	5
---	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Noter	11

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

VARMEVAGTEN ApS

Greve Bygade 2

2670 Greve

CVR-nr: 10174538

Regnskabsår: 01/07/2012 - 30/06/2013

Ledespåtegning

Vi har dags dato aflagt årsregnskabet for 2012/2013 for Varmevagten ApS.

Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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

Årsregnskabet indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Greve, den 10/12/2013

Direktion

Jørgen Ole Nielsen

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Generalforsamlingen har besluttet, at årsrapporten for det kommende regnskabsår ikke skal revideres og fortsat opfylder betingelserne herfor

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Varmevagten ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Varmevagten ApS for regnskabsåret 1. juli 2012 til 30. juni 2013 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors Etiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er Deres ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Rødovre, 10/12/2013

Jørgen Joost

Registreret Revisor

JOOST & PARTNER REGISTRERET REVISIONSANPARTSSELSKAB

Anvendt regnskabspraksis

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

Regnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med anerkendte regnskabsprincipper, der som udgangspunkt er uændrede i forhold til tidligere år.

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 årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen:

Nettoomsætning:

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer 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.

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, op- og nedskrivninger af værdipapirer samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen.

Skat:

Selskabsskat beregnet som 25% af årets resultat efter skattelovgivningens bestemmelser omkostningsføres i resultatopgørelsen.

Balancen:

Anlægsaktiver:

Afskrivningerne måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger, hvilke er baseret på lineære afskrivninger over aktivernes forventede levetid.

Følgende afskrivningssatser er anvendt:

Autobiler 10% (10 år)

Småanskaffelser på indtil 12.300 kr. pr. enhed eller med indtil 3 års forventet levetid, omkostningsføres fuldt ud i regnskabsåret.

Værdipapirer:

Værdipapirer er optaget til statusdagens kursværdi.

Tilgodehavender:

Tilgodehavender er værdiansat ud fra en individuel vurdering, hvorunder der er foretaget nedskrivning på de tilgodehavender, som skønnes behæftet med særlig risiko.

Udbytte:

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

Skat og udskudt skat:

Selskabsskat beregnet som 25% af årets resultat efter skattelovgivningens bestemmelser omkostningsføres i resultatopgørelsen.

Den forventede skyldige skat af årets skattepligtige indkomst er opført som kortfristet gæld, mens den resterende del er opført som udskudt skat under hensættelser. Hensættelse til udskudt skat dækker den skat, der skal betales, såfremt selskabets aktiver sælges til de værdier, de er opført til i årsregnskabet.

Resultatopgørelse 1. jul 2012 - 30. jun 2013

	Note	2012/13 kr.	2011/12 kr.
Eksterne omkostninger		-25.640	-46.050
Bruttoresultat		-25.640	-46.050
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-16.000	-16.000
Resultat af ordinær primær drift		-41.640	-62.050
Andre finansielle indtægter		14.803	23.106
Øvrige finansielle omkostninger		0	-45.578
Ordinært resultat før skat		-26.837	-84.522
Ekstraordinært resultat før skat		-26.837	-84.522
Skat af årets resultat		0	0
Årets resultat		-26.837	-84.522
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		130.000	550.000
Overført resultat		-156.837	-634.522
I alt		-26.837	-84.522

Balance 30. juni 2013

Aktiver

	Note	2012/13 kr.	2011/12 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		64.000	80.000
Materielle anlægsaktiver i alt	1	64.000	80.000
Anlægsaktiver i alt		64.000	80.000
Tilgodehavende skat		51.442	106.000
Andre tilgodehavender		3.560	2.083
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse		93.665	363.308
Periodeafgrænsningsposter		4.138	0
Tilgodehavender i alt		152.805	471.391
Andre værdipapirer og kapitalandele		203.213	1.650
Værdipapirer og kapitalandele i alt		203.213	1.650
Likvide beholdninger		19.672	463.486
Omsætningsaktiver i alt		375.690	936.527
AKTIVER I ALT		439.690	1.016.527

Balance 30. juni 2013

Passiver

	Note	2012/13 kr.	2011/12 kr.
Registreret kapital mv.		200.000	200.000
Overført resultat		94.690	251.527
Forslag til udbytte		130.000	550.000
Egenkapital i alt	2	424.690	1.001.527
Leverandører af varer og tjenesteydelser		15.000	15.000
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		15.000	15.000
Gældsforpligtelser i alt		15.000	15.000
PASSIVER I ALT		439.690	1.016.527

Noter

1. Materielle anlægsaktiver i alt

	Andre Anlæg mv. kr.
Kostpris primo	160.000
Kostpris ultimo	160.000
Af- og nedskrivning primo	-80.000
Årets afskrivning	-16.000
Af- og nedskrivning ultimo	-96.000
Regnskabsmæssig værdi ultimo	64.000

2. Egenkapital i alt

	Virksomheds-kapital kr.	Overført resultat kr.	Foreslået udbytte kr.	Ialt kr.
Saldo primo	200.000	251.527	550.000	1.001.527
Udloddet ordinært udbytte		0	-550.000	-550.000
Årets resultat		-156.837	130.000	-26.837
Egenkapital ultimo	200.000	94.690	130.000	424.690

3. Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold

Selskabets hovedaktivitet er markedsføring og salg af VVS-installatør og kloakmester virksomhed.

Aktiviteten blev solgt fra i 2007/2008.

4. Oplysning om ejerskab

Selskabets nærtstående parter omfatter følgende:

Bestemmende indflydelse:

Direktør Jørgen Ole Nielsen

Transaktioner med nærtstående parter:

Der har været transaktioner med nærtstående parter i 2012/2013 i form af udlån til ledelsesmedlem.

Lånet er hovedsageligt opstået ved kontante hævninger i året.

Lånet er i overensstemmelse med selskabslovgivningen er forrentet med 10% p.a.

Lånet udgør pr. 30. juni 2012 kr. 93.665. Lånet er tilbagebetalt den 10. december 2013.

Ejerforhold

Følgende kapitalejere er noteret i selskabets ejerbog som ejende minimum 5% af stemmerne eller minimum 5% af selskabskapitalen:

Direktør Jørgen Ole Nielsen