

VARMEVAGTEN ApS

Årsrapport
1. juli 2011 - 30. juni 2012

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

23/12/2012

Jørgen Nielsen
Dirigent

Indhold

Virksomhedsoplysninger

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

Påtegninger

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

Erklæringer

Den uafhængige revisors erklæringer	5
---	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

VARMEVAGTEN ApS

Greve Bygade 2

2670 Greve

CVR-nr: 10174538

Regnskabsår: 01/07/2011 - 30/06/2012

Revisor

JOOST & PARTNER REGISTRERET REVISIONSANPARTSSELSKAB

Egegårdsvej 39

2610 Rødovre

CVR-nr: 63778710

P-enhed: 1004127790

Ledelsespåtegning

Vi har dags dato aflagt årsregnskabet for 2011/2012 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 23/12/2012

Direktion

Jørgen Ole Nielsen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i VARMEVAGTEN ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for VARMEVAGTEN ApS for regnskabsåret 1. juli 2011 - 30. juni 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 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 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2011 - 30. juni 2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Erklæringer i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Supplerende oplysninger vedrørende andre forhold

Selskabet har i strid med selskabslovens § 210, stk. 1, ydet lån til selskabets ledelse. Selskabets ledelse kan ifalde ansvar herfor. Lånet er indfriet efter regnskabsårets udløb. Se note 4.

Rødovre, 23/12/2012

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:

Automobiler 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 2011 - 30. jun 2012

	Note	2011/12 kr.	2010/11 kr.
Eksterne omkostninger		-46.050	-326.810
Bruttoresultat		-46.050	-326.810
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-16.000	-16.000
Resultat af ordinær primær drift		-62.050	-342.810
Andre finansielle indtægter		23.106	16.935
Øvrige finansielle omkostninger		-45.578	0
Ordinært resultat før skat		-84.522	-325.875
Ekstraordinært resultat før skat		-84.522	-325.875
Skat af årets resultat		0	0
Årets resultat		-84.522	-325.875
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		550.000	371.000
Overført resultat		-634.522	-696.875
I alt		-84.522	-325.875

Balance 30. juni 2012

Aktiver

	Note	2011/12 kr.	2010/11 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		80.000	96.000
Materielle anlægsaktiver i alt	1	80.000	96.000
Anlægsaktiver i alt		80.000	96.000
Tilgodehavende skat		106.000	0
Andre tilgodehavender		2.083	163.056
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse		363.308	267.034
Tilgodehavender i alt		471.391	430.090
Andre værdipapirer og kapitalandele		1.650	47.229
Værdipapirer og kapitalandele i alt		1.650	47.229
Likvide beholdninger		463.486	899.000
Omsætningsaktiver i alt		936.527	1.376.319
AKTIVER I ALT		1.016.527	1.472.319

Balance 30. juni 2012

Passiver

	Note	2011/12 kr.	2010/11 kr.
Virksomhedskapital (Aktiekapital/anpartskapital/fondskapital)		200.000	200.000
Overført resultat		251.527	886.049
Forslag til udbytte		550.000	371.000
Egenkapital i alt	2	1.001.527	1.457.049
Leverandører af varer og tjenesteydelser		15.000	15.000
Anden gæld		0	270
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		15.000	15.270
Gældsforpligtelser i alt		15.000	15.270
PASSIVER I ALT		1.016.527	1.472.319

Noter

1. Materielle anlægsaktiver i alt

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

2. Egenkapital i alt

	Virksomheds-kapital kr.	Overført resultat kr.	Foreslået udbytte kr.	Ialt kr.
Saldo primo	200.000	886.049	371.000	1.457.049
Udloddet ordinært udbytte		0	-371.000	-371.000
Årets resultat		-634522	550.000	-84.522
Egenkapital ultimo	200.000	251.527	550.000	1.001.527

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 2011/2012 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 2011 kr. 363.308. Lånet er tilbagebetalt den 1. december 2012.

Ejerforhold

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

Direktør Jørgen Ole Nielsen

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 27. dec 2012.