

Welltek ApS

Årsrapport

2009/10

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 30. november 2010**

Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

Virksomhedsoplysninger

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

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
Den uafhængige revisors påtegning	5

Ledelsesberetning

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

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse	11
Balance	12
Noter	14

VIRKSOMHEDSOPLYSNINGER

Virksomheden	Welltek ApS Egevej 60 9480 Løkken	
	CVR-nr.:	29773033
	Stiftet:	16. juni 2006
	Hjemsted:	Løkken-Vrå
	Regnskabsår:	1. juli 2009 - 30. juni 2010
	Hjemmeside:	www.welltek.dk
	Telefon:	96200400
Direktion	Ole Hjørringgaard Jan Bukh Møldrup	
Revision	BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab Sofiendalsvej 11, Box 7030 9200 Aalborg SV	
Pengeinstitut	Danske Bank A/S Aabybro Centret 12 9440 Aabybro	

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. juli 2009 - 30. juni 2010 for Welltek ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2010 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2009 - 30. juni 2010.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Løkken-Vrå, den 30. november 2010

Direktion:

Ole Hjørringgaard

Jan Bukh Møldrup

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS PÅTEGNING

Til anpartshaverne i Welltek ApS

Påtegning på årsregnskab

Vi har revideret årsregnskabet for Welltek ApS for regnskabsåret 1. juli 2009 - 30. juni 2010 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. Dette ansvar omfatter udformning, implementering og opretholdelse af interne kontroller, der er relevante for at udarbejde og aflægge et årsregnskab, der giver et retvisende billede uden væsentlig fejlinformation, uanset om fejlinformationen skyldes besvigelser eller fejl, samt valg og anvendelse af en hensigtsmæssig regnskabspraksis og udøvelse af regnskabsmæssige skøn, som er rimelige efter omstændighederne.

Revisors ansvar og den udførte revision

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført vores revision i overensstemmelse med danske revisionsstandarder. Disse standarder kræver, at vi lever op til etiske krav samt planlægger og udfører revisionen med henblik på at opnå høj grad af sikkerhed for, at årsregnskabet ikke indeholder væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter handlinger for at opnå revisionsbevis for de beløb og oplysninger, der er anført i årsregnskabet. De valgte handlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurderingen af risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om fejlinformationen skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor interne kontroller, der er relevante for virksomhedens udarbejdelse og aflæggelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede med henblik på at udforme revisionshandling, der er passende efter omstændighederne, men ikke med det formål at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere stillingtagen til, om den af ledelsen anvendte regnskabspraksis er passende, om de af ledelsen udøvede regnskabsmæssige skøn 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 selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2010 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2009 - 30. juni 2010 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Supplerende oplysninger vedrørende andre forhold

Uden at det har påvirket vores konklusion, skal vi henlede opmærksomheden på, at selskabet har tabt over halvdelen af sin anpartskapital.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen har ansvaret for at udarbejde en ledelsesberetning, der indeholder en retvisende redegørelse i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Revisionen har ikke omfattet ledelsesberetningen, men vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den gennemførte revision af årsregnskabet.

Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Aalborg, den 30. november 2010

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab

Torben Gyde Jensen
Statsautoriseret revisor

LEDELSESBERETNING

Hovedaktivitet

Selskabets aktivitet er løbende overvågning af sommerhuse. Samtidig vil selskabet yde servicevirksomhed m.v. overfor sommerhusejere.

Herudover består selskabets aktivitet i at eje aktier og anparter i tilknyttede selskaber.

Betydningsfulde hændelser, indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Regnskabsklasse

Årsrapporten for Welltek ApS for 1. juli 2009 - 30. juni 2010 er aflagt i overensstemmelse med den danske årsregnskabslovs bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Resultatopgørelsens opstillingsform er tilpasset selskabets aktivitet som et holdingselskab.

Årsrapporten er udarbejdet efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Koncernregnskabet

Der er ikke udarbejdet koncernregnskab, da koncernen er omfattet af fritagelsesbestemmelserne i årsregnskabslovens § 110 om regnskabsaflæggelse for mindre koncerner.

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

RESULTATOPGØRELSEN

Eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration mv.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, godtgørelse under acontoskatteordningen mv. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Udbytte fra kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklareres.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Skat

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 posterings direkte på egenkapitalen.

Welltek ApS er sambeskattet med en dansk virksomhed. Den aktuelle danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster. De sambeskattede selskaber indgår i acontoskatteordningen.

BALANCEN

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandel i dattervirksomhed måles i moderselskabets balance efter den indre værdis metode.

Kapitalandel i dattervirksomhed måles i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedens regnskabsmæssige indre værdi opgjort efter moderselskabets regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill efter overtagelsesmetoden.

Nettoopskrivning af kapitalandel i dattervirksomhed overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger anskaffelsesværdien.

Dattervirksomhed med negativ regnskabsmæssig indre værdi måles til 0 kr. og et eventuelt tilgodehavende hos denne virksomhed nedskrives med moderselskabets andel af den negative indre værdi, i det omfang det vurderes som uerholdeligt. Såfremt den regnskabsmæssige negative indre værdi overstiger tilgodehavender, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser i det omfang, modervirksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække dattervirksomhedens underbalance.

Tilgodehavender

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

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

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 af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

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.

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. For indeværende år er anvendt en skattesats på 25%.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Gældsforpligtelser

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

RESULTATOPGØRELSE 1. JULI - 30. JUNI

	Note	2009/10 kr.	2008/09 tkr.
INDTÆGTER AF KAPITALANDELE I TILKNYTTET VIRKSOMHEDER		-29.097	-122
Andre eksterne omkostninger		2.089	-49
DRIFTSRESULTAT		-27.008	-171
Andre finansielle indtægter.....		16	13
Øvrige finansielle omkostninger.....		-117.761	-158
ORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT		-144.753	-316
Skat af ordinært resultat	1	-6.377	-16
ÅRETS RESULTAT		-151.130	-332
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING			
Reserve for nettoopskrivninger efter den indre værdis metode.....		-277.054	-122
Overført resultat		125.924	-210
I ALT		-151.130	-332

BALANCE 30. JUNI

AKTIVER	Note	2010 kr.	2009 tkr.
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	2	2.347.957	1.877
Finansielle anlægsaktiver		2.347.957	1.877
ANLÆGSAKTIVER		2.347.957	1.877
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		32.880	513
Andre tilgodehavender		12.063	170
Tilgodehavender		44.943	683
Likvide beholdninger		775	6
OMSÆTNINGSAKTIVER		45.718	689
AKTIVER		2.393.675	2.566

BALANCE 30. JUNI

PASSIVER	Note	2010 kr.	2009 tkr.
Anpartskapital.....		125.000	125
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode.....		0	277
Overført resultat.....		-207.993	-334
EGENKAPITAL	3	-82.993	68
Gæld til associerede virksomheder.....		2.466.105	2.328
Skyldig skat.....		1.063	139
Anden gæld.....		9.500	31
Kortfristede gældsforpligtelser		2.476.668	2.498
GÆLDSFORPLIGTELSE		2.476.668	2.498
PASSIVER		2.393.675	2.566

NOTER

1. Skat af ordinært resultat

	2009/10 kr.	2008/09 tkr.
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst.....	0	-6
Årets regulering af udskudt skat	0	22
Regulering af skat vedrørende tidligere år.....	6.377	0
Skat af ordinært resultat	6.377	16

2. Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder
Kostpris, primo	2.100.000
Tilgang	500.000
Kostpris, ultimo	2.600.000
Op-/Nedskrivninger, primo	-222.946
Afskrivning på goodwill	-125.633
Resultat	96.536
Op-/Nedskrivninger, ultimo	-252.043
Regnskabsmæssig værdi, ultimo	2.347.957

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	Egenkapital	Resultat	Ejerandel %
Termo VVS ApS	2.096.686	96.536	100

I den regnskabsmæssige værdi indgår koncerngoodwill ved køb af tilknyttede virksomheder med kr. 251.268

3. Egenkapital

	Anpartskapital	Reserve for opskrivninger	Overført resultat	I alt
Egenkapital, primo	125.000	277.054	-333.917	68.137
Årets resultat	0	-277.054	125.924	-151.130
Egenkapital, ultimo	125.000	0	-207.993	-82.993

Anpartskapitalen har ikke været ændret i de seneste 5 år.

4. Udskudt skat

	Regnskabs- mæssig værdi	Skattemæssig værdi	Midlertidig forskell
Skattemæssige underskud	0	88.589	-88.589
	0	88.589	-88.589

Hensættelse til udskudt skat vedrører forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier på tilgodehavender. Af den samlede udskudte skat på tkr. 22 er aktiveret tkr. 0.

**Denne side er ikke en del af årsrapporten, men indeholder information om
indsendelsesmetoden**

Denne årsrapport er afleveret og signeret 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 generalforsamlingen eller det tilsvarende godkendelsesorgan og af revisor, hvis årsrapporten er forsynet med en af revisor underskrevet erklæring.

Årsrapporten er modtaget den 25. februar 2011