



Vestsjællands Køleservice ApS

CVR-nr. 27 25 22 73

Årsrapport

2011/12

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 17. februar 2013

Steen Gøthche
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæring	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab 1. oktober 2011 - 30. september 2012	
Resultatopgørelse	5
Balance	6
Noter	8
Anvendt regnskabspraksis	9

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2011/12 for Vestsjællands Køleservice ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min 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.

Det er på generalforsamlingen den 19. Januar 2012 vedtaget, at selskabets årsregnskaber ikke skal revideres. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2011/12 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Nykøbing Sj., den 28. november 2012

Direktion

Steen Gøthche
direktør

Den uafhængige revisors erklæring

Til anpartshaveren i Vestsjællands Køleservice ApS

Vi har efter aftale udført review af årsregnskabet for Vestsjællands Køleservice ApS for regnskabsåret 1. oktober 2011 - 30. september 2012.

Selskabets ledelse har ansvaret for årsregnskabet. Vores ansvar er på grundlag af vores review at udtrykke en konklusion om årsregnskabet.

Det udførte review

Vi har udført vores review i overensstemmelse med den internationale standard om review af regnskaber og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Denne standard kræver, at vi tilrettelægger og udfører reviewet med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for, at årsregnskabet ikke indeholder væsentlig fejl-information. Et review er begrænset til først og fremmest at omfatte forespørgsler til selskabets ledelse samt analyser af regnskabstal og giver derfor mindre sikkerhed end en revision. Vi har ikke udført revision og udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Konklusion

Ved det udførte review er vi ikke blevet bekendt med forhold, der giver os anledning til at konkludere, at årsregnskabet ikke 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.

Roskilde, den 28. november 2012

RIR REVISION

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Tina Doktor

statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	Vestsjællands Køleservice ApS Thorshøjvej 7 4500 Nykøbing Sj.
	CVR-nr.: 27 25 22 73
	Stiftet: 8. juli 2003
	Hjemsted: Odsherred
	Regnskabsår: 1. oktober - 30. september 9. regnskabsår
Direktion	Steen Gøthche, direktør
Revisor	RIR REVISION Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets aktivitet har i regnskabsåret bestået i varetagelse af dets varebeholdning.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets ordinære resultat efter skat udgør -1.250 kr. mod -1.250 kr. sidste år.

Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende ud fra det aktuelle aktivitetsniveau.

Det er fortsat ikke fastlagt hvornår de planlagte aktiviteter sættes igang.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

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

Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september

<u>Note</u>	<u>2011/12</u> <u>kr.</u>	<u>2010/11</u> <u>kr.</u>
Bruttotab	-1.250	-1.250
Årets resultat	-1.250	-1.250
Forslag til resultatdisponering:		
Disponeret fra overført resultat	-1.250	-1.250
Disponeret i alt	-1.250	-1.250

Balance 30. september

	2012	2011
<u>Note</u>	<u>kr.</u>	<u>kr.</u>
Aktiver		
Omsætningsaktiver		
Råvarer og hjælpematerialer	<u>125.000</u>	<u>125.000</u>
Varebeholdninger i alt	<u>125.000</u>	<u>125.000</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>125.000</u>	<u>125.000</u>
Aktiver i alt	<u>125.000</u>	<u>125.000</u>

Balance 30. september

Passiver		2012	2011
<u>Note</u>		<u>kr.</u>	<u>kr.</u>
Egenkapital			
1	Anpartskapital	125.000	125.000
2	Overført resultat	-18.250	-17.000
	Egenkapital i alt	<u>106.750</u>	<u>108.000</u>
Gældsforpligtelser			
	Anden gæld	<u>18.250</u>	<u>17.000</u>
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>18.250</u>	<u>17.000</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>18.250</u>	<u>17.000</u>
	Passiver i alt	<u>125.000</u>	<u>125.000</u>

Noter

	2011/12 kr.	2010/11 kr.
1. Anpartskapital		
Anpartskapital 1. oktober 2011	125.000	125.000
	125.000	125.000
2. Overført resultat		
Overført resultat 1. oktober 2011	-17.000	-15.750
Årets overførte overskud eller underskud	-1.250	-1.250
	-18.250	-17.000

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Vestsjællands Køleservice ApS 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

Bruttotab

Bruttotab indeholder eksterne omkostninger.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og renteomkostninger samt rentetillæg og rentegodtgørelser ved skattebetaling. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

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

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. 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.

Selskabsskat 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 er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførelsesberettigede skattemæssige underskud, indregnes med den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, 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 i de respektive lande, der med balance-dagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat.

Gældsforpligtelser

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