

Schultz VVS Holding ApS

CVR-NR. 32 88 43 93

ÅRSRAPPORT FOR 2012/13

(3. REGNSKABSÅR)

INDHOLDSFORTEGNELSE**SIDE**

Selskabsoplysninger	1
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors påtegning	3
Årsregnskab 1. oktober 2012 - 30. september 2013	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Noter	10

Selskabsoplysninger

Schultz VVS Holding ApS
Smørumnedrevej 31
2765 Smørum

CVR NR:	32 88 43 93
Stiftet:	27. april 2010
Hjemsted:	Smørum
Regnskabsår:	1. oktober - 30. september

Bestyrelse:
Ingen

Direktion:
Adm. Dir. Nina Christoffersen

Revision:
REV og RÅD ApS
Bymidten 80
3500 Værløse

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2012/13 for Schultz VVS Holding ApS

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2013 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2012 til 30. september 2013.

Det vurderes af ledelsen, at selskabet overholder reglerne for at kunne fravælge revisionen.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

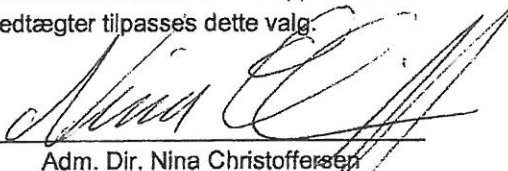
Smørum, den 20. januar 2014

Direktion:



Adm. Dir. Nina Christoffersen

Forelagt og godkendt på generalforsamlingen den 6/2 - 2014. Samtidig blev det besluttet at selskabets årsrapport for det kommende år ikke skal revideres. Vedtægter tilpasses dette valg.



Adm. Dir. Nina Christoffersen

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS PÅTEGNING

Til kapitalejeren i Schultz VVS Holding ApS

Vi har revideret årsregnskabet for Schultz VVS Holding ApS for regnskabsåret 1. oktober - 30. september 2013. Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet og ledelsesberetningen

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 vor 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 selskabets 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. september 2013 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2012 - 30. september 2013, i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Værløse, den 27. januar 2014

REV og RÅD ApS

Per Aunsbjerg Nielsen
Registreret revisor

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med dansk regnskabslovgivning samt almindeligt anerkendt regnskabspraksis. Årsrapporten aflægges efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B, og iøvrigt på nedenstående nærmere beskrevne principper.

Selskabet har i henhold til undtagelsesbestemmelsen i årsregnskabslovens §48 valgt at indregne forslag til udbytte som gæld i balancen.

Selskabet har herudover tilvalgt nedenstående regel for regnskabsklasse C: Kapitalandel i datterselskab måles efter den indre værdis metode.

Der er ikke udarbejdet koncernregnskab, jf. undtagelsesbestemmelserne i årsregnskabsloven § 110.

Generelt om indregning og måling

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 ressourcer 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 enkel regnskabspost nedenfor.

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

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til revision m.m.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter m.m.

Skat af årets resultat

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, med tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen.

Kapitalandel i datterselskab / associerede selskaber

Værdien af kapitalandel i datterselskab/associerede opgøres efter equity-metoden. Herefter optages værdien af anparterne til den indre værdi og årets resultater føres over resultatopgørelsen.

Omsætningsaktiver**Tilgodehavender**

Tilgodehavender indregnes til pålydende værdi, med fradrag for hensættelser og tab, ud fra en individuel vurdering.

Selskabsskat

Aktuel skat indregnes i balancen under kortfristet gæld.

Udskudt skat indregnes og hensættes i balancen af alle midlertidige forskelle i regnskabs- og skattemæssige værdier.

Udskudte skatteaktiver indregnes alene med den værdi, de forventes at kunne realiseres til.

Forslag til udbytte for regnskabsåret

Ledelsens forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som en forpligtelse.

Gældsforpligtelser iøvrigt

Øvrige gældsforpligtelser indregnes til kostpris på tidspunktet for stiftelse af gældsforholdet. Efterfølgende opgøres de til amortiseret kostpris, hvilket for korte og uforrentede gældsforpligtelser samt variabelt forrentede gældsforpligtelser svarer til den nominelle værdi.

Note

RESULTATOPGØRELSE FOR REGNSKABSÅRET
1. OKTOBER 2012 - 30. SEPTEMBER 2013

	<u>2012/13</u>	<u>2011/12</u> T.kr
Andre eksterne omkostninger	-13.750	-4
Resultat af primær drift	-13.750	-4
3. Indtægter af andre kapitalandele	18.611	113
1. Finansieringsindtægter	3.400	0
2. Finansieringsudgifter	-1.500	0
Resultat før skat	6.761	109
3. Skat af årets resultat	54	2
Årets resultat	<u>6.815</u>	<u>111</u>
Forslag til resultatdisponering		
Udbytte for regnskabsåret	0	0
Henlæggelse til opskrivning efter indre værdis metode	33.420	33
Overført resultat	-26.605	78
	<u>6.815</u>	<u>111</u>

Note**BALANCE PR. 30. SEPTEMBER 2013****AKTIVER****2012/13****2011/12**

T.kr

ANLÆGSAKTIVER4. **Finansielle anlægsaktiver**

Kapitalandel i datterselskab

0

113

Kapitalandele i associerede selskaber

25.031

0

ANLÆGSAKTIVER I ALT

25.031

113

OMSÆTNINGSAKTIVER**Tilgodehavender:**

Tilgodehavende sambeskatningsbidrag

0

29

Mellemregning med associerede selskaber

169.775

0

Foreslået udbytte for regnskabsåret i ass. virksomheder

0

0

169.775

29

Likvide beholdninger

0

0

OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT

169.775

29

AKTIVER I ALT

194.806

142

BALANCE PR. 30. SEPTEMBER 2013			
<u>Note</u>		2012/13	2011/12
	<u>PASSIVER</u>		T.kr
5.	EGENKAPITAL		
	Selskabskapital	80.000	80
	Reserve for nettoopskrivninger	0	33
	Overført resultat	34.556	-5
	EGENKAPITAL I ALT	114.556	108
	LANGFRISTET GÆLD		
	Selskabsskat	0	27
	LANGFRISTET GÆLD I ALT	0	27
	KORTFRISTET GÆLD		
	Selskabsskat	0	0
	Gæld til associeret virksomhed	76.500	3
	Anden gæld	3.750	4
	Forslag til udbytte for regnskabsåret	0	0
	KORTFRISTET GÆLD IALT	80.250	7
	GÆLD I ALT	80.250	34
	PASSIVER I ALT	194.806	142
6.	Sikkerhedsstillelser og eventualforpligtelser		
7.	Oplysninger om usikkerheder m.v.		

NOTER TIL ÅRSREGNSKABET

	2012/13	2011/12 T.kr
1. Finansielle indtægter:		
Renter Mellemlægning associeret selskab	3.400	0
	<u>3.400</u>	<u>0</u>
2. Finansielle omkostninger:		
Renter mellemregning associeret selskab	1.500	0
	<u>1.500</u>	<u>0</u>
3. Selskabsskat:		
De i regnskabet opførte selskabsskatter er beregnet ud fra gældende skattelovgivning.		
Beregnet selskabsskat for året, inkl. godtgørelse	0	0
Regulering af skat og tillæg vedr. sambeskatning og tidligere år	-54	-2
Beregnet regulering udskudt skat (se nedenfor)	0	0
	<u>-54</u>	<u>-2</u>

Udskudt skat:

Ingen udskudt skat

4. Finansielle anlægsaktiver:	Schultz Varme-Shop		
50% ejet associerede selskaber:	VVS ApS	ApS	I alt
Anskaffelsessum primo	80.000	0	80.000
Tilgang	0	80.000	80.000
Afgang til kostpris	-40.000	-40.000	-80.000
Anskaffelsessum	<u>40.000</u>	<u>40.000</u>	<u>80.000</u>
Reguleringer:			
Saldo primo	33.420	0	33.420
Udbytte i året	0	0	0
Datterselskabsresultat	-108.127	-14.969	-123.096
Regulering	34.707	0	34.707
	<u>-40.000</u>	<u>-14.969</u>	<u>-54.969</u>
Bogført værdi ultimo	<u>0</u>	<u>25.031</u>	<u>25.031</u>

Finansielle anlægsaktiver - fortsat

	Hjemsted	Anparts- kapital	Resultat	Ejerandel	Resultat
Schultz VVS ApS	Smørum	80.000	-216.254	50 %	-108.127
Varme-Shoppen ApS	Smørum	80.000	-29.938	50 %	-14.969
Fortjeneste ved salg af anparter:			Salgspris	Kostpris	Fortjeneste
Salg af Schultz VVS ApS			147.000	40.000	107.000
Salg af Varme-shoppen ApS			40.000	40.000	0
					<u>107.000</u>

<u>5. Egenkapital:</u>	Kapital	Resultat	Reserve for opskrivning til indre værdi	Ialt
Egenkapital primo	80.000	-5.679	33.420	107.741
Årets resultat		6.815		6.815
Overført til reserve		33.420	-33.420	0
Foreslået udbytte		0		0
Egenkapital ultimo	<u>80.000</u>	<u>34.556</u>	<u>0</u>	<u>114.556</u>

Selskabskapitalen er opdelt i anparter á kr. 1.000.
Ingen anparter er tillagt særlige rettigheder.

6. Sikkerhedsstillelser og eventualforpligtelser m.v.

Selskabet er sambeskattet med datterselskabet. Som administrationsselskab hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk med datterselskabet for danske selskabsskatter indenfor sambeskatningskredsen.

Skyldige selskabsskatter indenfor selskabskredsen udgør pr. 30. september 2013 kr. 0. Eventuelle senere korrektioner af den skattepligtige sambeskatningsindkomst vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et større beløb.

Selskabet hæfter solidarisk for en kassekredit oprettet i Schultz VVS ApS. Kassekreditten er på kr. 200.000 og pr. 30. september 2013 er der udnyttet kr. 83.644.

Der er ikke foretaget pantsætninger eller indgået veksel-, kautions- eller garantiforpligtelser.

7. Oplysninger om usikkerheder m.v.:

Oplysninger om usikkerheder, going concern, usædvanlige forhold og efterfølgende begivenheder: Ud over at sambeskatningen ophører pr. 30. september 2013 er der ingen yderligere bemærkninger.