

Revidata

Jens Koch-Nielsen • Kenny Mencke • Michel Mandrup
Anne Haarløv • Minna Jensen
Registrerede revisorer

Erhvervsstyrelsen

Total VVS af 1/9 1986 ApS

Lyacvej 2, 2. th.
2800 Kgs. Lyngby

Årsrapport 1/10 2011 - 30/9 2012

26. regnskabsår

CVR-nr : 10 38 94 45

Godkendt på selskabets
ordinære generalforsamling,
den 3. april 2013

Jens Hansen
Dirigent

Se revisors erklæring om regnskabsmæssig assistance

Indholdsfortegnelse

| | <u>Side</u> |
|--|-------------|
| Indholdsfortegnelse | 1 |
| Selskabsoplysninger | 2 |
| Ledespåtegning | 3 |
| Revisors erklæring om regnskabsmæssig assistance | 4 |
| Ledelsesberetning | 5 |
| Anvendt regnskabspraksis | 6 |
| Resultatopgørelse for året 1/10 2011 - 30/9 2012 | 9 |
| Balance pr. 30. september 2012 | 10 |
| Noter til årsregnskabet | 12 |

Selskabsoplysninger

Selskabet

Navn: Total VVS af 1/9 1986 ApS
Lyacvej 2, 2. th.
2800 Kgs. Lyngby

CVR-nr.: 10 38 94 45

Regnskabsår: 1/10 2011 - 30/9 2012

Direktion

Jens Hansen

Revisor

Revidata registrerede revisorer A/S
Kongelysvej 11
2820 Gentofte

**Erklæringsgivende
revisor:**

Minna Jensen

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og vedtaget årsrapporten for 1/10 2011 - 30/9 2012, omfattende ledelsespåtegning, ledelsesberetning samt årsregnskabet, indeholdende anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsrapporten aflægges efter årsregnskabsloven.

Selskabet har fravalgt revision, og ledelsen erklærer at betingelserne for fravalg fortsat er opfyldt.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig. Årsregnskabet giver efter vor opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling samt resultatet. Ledelsesberetningen giver efter vor opfattelse en retvisende redegørelse.

Vi indstiller årsrapporten til generalforsamlingens godkendelse.

Kgs. Lyngby, den 3. april 2013

I direktionen

Jens Hansen

Generalforsamlingens beslutning om fravalg af revision.

Generalforsamlingen har besluttet at selskabets årsregnskaber for kommende regnskabsår ikke skal revideres.

Revisors erklæring om regnskabsmæssig assistance

Til kapitalejerne af Total VVS af 1/9 1986 ApS

På grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger modtaget fra selskabets ledelse har vi opstillet årsregnskabet for Total VVS af 1/9 1986 ApS for regnskabsåret 1/10 2011 - 30/9 2012, der aflægges efter årsregnskabsloven.

Selskabets ledelse har ansvaret for årsregnskabet.

Vi har tilrettelagt og udført vort arbejde i overensstemmelse med den internationale standard om assistance med regnskabsopstilling og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Vi har ikke revideret eller udført review af årsregnskabet og udtrykker derfor ikke nogen grad af sikkerhed derom.

Gentofte, den 3. april 2013
Revidata registrerede revisorer A/S

Minna Jensen
Registreret revisor

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets primære forretningsområde er VVS virksomhed.

Udvikling i regnskabsåret

Omsætning og indtjening har ikke udviklet sig som forventet i året.

Årets resultat udgør kr. -324.560. Balancen udviser en samlet aktivmasse på kr. 2.356.756 og en egenkapital på kr. 405.490.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke indtrådt betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets afslutning, der øver væsentlig indflydelse på vurderingen af selskabets økonomiske stilling pr. 30. september 2012.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb der vedrører regnskabsåret, uanset betalingstidspunkt.

Omkostninger, der er medgået til solgte varer og ydelser, er medtaget i det år, hvori indtægten fra salget er medtaget.

Værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser indregnes i resultatopgørelsen som finansielle indtægter eller finansielle omkostninger.

Aktiver indregnes i balancen når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilgå 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 indregnes aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætning fra salg af varer og tjenesteydelser indregnes i resultatopgørelsen når levering har fundet sted, hvilket sædvanligvis svarer til faktureret salg.

Afskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver

Der foretages lineære afskrivninger baseret på en vurdering af de enkelte aktivers forventede økonomiske brugstider. Aktiverne afskrives under hensyntagen til skønnet restværdi efter afsluttet brugstid.

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 3 - 8 år

Driftsmidler, som kan straksafskrives efter gældende skatteregler, og driftsmidler med en fysisk levetid under 3 år, omkostningsføres i resultatopgørelsen i købsåret.

Materielle anlægsaktiver nedskrives til genanskaffelsesværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Fortjeneste eller tab på afhændede/udgåede immaterielle og materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat består af årets aktuelle skat og årets regulering af udskudt skat.

Aktuel skat beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst og måles på grundlag af gældende skattesats på balancedagen.

Balancen

Anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver

Driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt hvor aktivet er klar til brug.

Leasede aktiver

Leasingydelserne omkostningsføres i resultatopgørelsen.

Ved operationel leasing omkostningsføres årets betalte leasingydelser.

Omsætningsaktiver

Tilgodehavender

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

Anvendt regnskabspraksis

Igangværende arbejder

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af udført arbejde, baseret på vurderingen af arbejdernes færdiggørelsesgrad på balancedagen. Færdiggørelsesgraden opgøres efter en konkret vurdering af hvert enkelt arbejdes stade.

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til kostpris for medgåede materialer og arbejds løn.

Modtagne betalinger ved acontofaktureringer er fratrukket i posten. Nettoværdien af igangværende arbejder på den enkelte sag indregnes i balancen under tilgodehavender eller gældsforpligtelser.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter opført som aktiver omfatter afholdte udbetalinger vedrørende omkostninger i efterfølgende regnskabsår.

Hensættelser

Udskudte skatteforpligtelser og -aktiver

Der indregnes udskudt skat af alle midlertidige forskelle mellem regnskabs- og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning af udskudte skatteforpligtelser.

Udskudt skat måles på grundlag af gældende skatteregler og skattesats på balancedagen.

Gæld

Gældsforpligtelser - i øvrigt

Andre gældsforpligtelser måles som udgangspunkt til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominel restgæld.

Aktuel skatteforpligtelse og -tilgodehavende

Aktuel skatteforpligtelse og -tilgodehavende indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års indkomster, og fratrukket betalte aconto skatter.

**Resultatopgørelse
for året 1/10 2011 - 30/9 2012**

| <u>Note</u> | <u>2011/2012</u> | <u>2010/2011</u> |
|---|------------------|------------------|
| Bruttofortjeneste | 651.199 | 996.831 |
| 1 Personaleomkostninger | 890.016 | 957.893 |
| Resultat før afskrivninger | -238.817 | 38.938 |
| Afskrivninger | 9.600 | 9.600 |
| Resultat af ordinær primær drift | -248.417 | 29.338 |
| Finansielle indtægter | 164 | 209 |
| Finansielle omkostninger | 112.962 | 154.821 |
| Resultat før skat | -361.215 | -125.274 |
| Skat af årets resultat | -36.655 | -14.555 |
| Årets resultat | -324.560 | -110.719 |
| Forslag til resultatdisponering: | | |
| Overført resultat | -324.560 | -110.719 |
| Disponeret i alt | -324.560 | -110.719 |

**Balance - Aktiver
pr. 30. september 2012**

| <u>Note</u> | <u>2011/2012</u> | <u>2010/2011</u> |
|---|------------------|------------------|
| Anlægsaktiver | | |
| Materielle anlægsaktiver | | |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | <u>800</u> | <u>10.400</u> |
| Materielle anlægsaktiver i alt | <u>800</u> | <u>10.400</u> |
| Anlægsaktiver i alt | <u>800</u> | <u>10.400</u> |
| Omsætningsaktiver | | |
| Tilgodehavender | | |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | 652.643 | 892.099 |
| Igangværende arbejder for fremmed regning | 1.511.500 | 1.650.600 |
| Udskudte skatteaktiver | 101.510 | 64.855 |
| Periodeafgrænsningsposter | <u>48.125</u> | <u>89.375</u> |
| Tilgodehavender i alt | <u>2.313.778</u> | <u>2.696.929</u> |
| Likvide beholdninger | | |
| Likvide beholdninger | <u>42.178</u> | <u>41.428</u> |
| Likvide beholdninger i alt | <u>42.178</u> | <u>41.428</u> |
| Omsætningsaktiver i alt | <u>2.355.956</u> | <u>2.738.357</u> |
| Aktiver i alt | <u>2.356.756</u> | <u>2.748.757</u> |

**Balance - Passiver
pr. 30. september 2012**

| <u>Note</u> | <u>2011/2012</u> | <u>2010/2011</u> |
|--|------------------|------------------|
| Egenkapital | | |
| 2 Selskabskapital | 200.000 | 200.000 |
| 3 Overført resultat | 205.490 | 530.050 |
| Egenkapital i alt | 405.490 | 730.050 |
| Kortfristede gældsforpligtigelser | | |
| Bankgæld | 56.325 | 0 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | 464.486 | 779.579 |
| Anden gæld | 1.430.455 | 1.239.128 |
| Kortfristede gældsforpligtigelser i alt | 1.951.266 | 2.018.707 |
| Gældsforpligtigelser i alt | 1.951.266 | 2.018.707 |
| Passiver i alt | 2.356.756 | 2.748.757 |
| 4 Sikkerheder og pantsætninger | | |
| 5 Eventualforpligtelser | | |

Noter til årsregnskabet

| <u>Note</u> | <u>2011/2012</u> |
|--|------------------|
| 1 Personaleomkostninger | |
| Løn og gager | 868.163 |
| Pensioner | 0 |
| Sociale bidrag og personaleomkostninger | 21.853 |
| Personaleomkostninger i alt | 890.016 |
| | |
| 2 Selskabskapital | |
| Anpartskapital, primo | 200.000 |
| Selskabskapital i alt | 200.000 |
| | |
| 3 Overført resultat | |
| Overført resultat, primo | 530.050 |
| Overført resultat | -324.560 |
| Overført resultat i alt | 205.490 |
| | |
| 4 Sikkerheder og pantsætninger | |
| Tredjemand har stillet sikkerhed overfor selskabets bankmellemværende. | |
| | |
| 5 Eventualforpligtelser | |
| Selskabet har indgået aftale om operationel leasing af driftsmidler. Leasingaftalen løber indtil 31/10 2013. Leasingydelse i denne periode udgør kr. 55.750. | |
| Der er stillet garanti på kr. 23.592 for igangværende og afsluttede opgaver. | |