

GELLERT VVS ApS

Årsrapport
1. juli 2011 - 30. juni 2012

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

06/12/2012

Jimmi Gellert
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Erklæringer

Den uafhængige revisors erklæringer	5
---	---

Ledelsesberetning

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

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Noter	13

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

GELLERT VVS ApS

H.C. Ørsteds Vej 11B

1879 Frederiksberg C

Telefonnummer: 4051 1210

e-mailadresse: gellert@c.dk

CVR-nr: 28660227

Regnskabsår: 01/07/2011 - 30/06/2012

Revisor

CROWE HORWATH STATS AUTORISERET

REVISIONSINTERESSENTSKAB

Strandvejen 58

2900 Hellerup

CVR-nr: 33256876

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2011/2012 for Gellert VVS ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling pr. 30. juni 2012 samt resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2011 - 30. juni 2012.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Frederiksberg, den 06/12/2012

Direktion

Jimmi Gellert
Direktør

Den uafhængige revisors erklæringer

Til anpartshaverne i GELLERT VVS ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for GELLERT VVS 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

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

København, 03/06/2012

Søren Jonassen
Statsautoriseret revisor
Crowe Horwath

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets aktiviteter er at drive håndværkervirksomhed og dermed tilknyttede aktiviteter samt investering.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Direktionen anser årets resultat for delvist tilfredsstillende.

Indtjeningssevnen forventes forbedret i 2012/2013.

Begivenheder efter regnskabsafslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentlig vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Gellert VVS ApS for 2011/2012 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabs-lovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdiregu-leringer 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 indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelse

Bruttoresultat

Med henvisning til årsregnskabslovens §32 har selskabet af konkurrencemæssige hensyn valgt at undlade at oplyse nettoomsætningen.

Nettoomsætning indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, lokaler, administration mv.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og –omkostninger samt realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer.

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, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Balance

Materielle anlægsaktiver

Driftsmidler måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivninger på driftsmidler og inventar foretages lineært over 5 år.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen.

Finansielle anlægsaktiver

Finansielle anlægsaktiver består af tilgodehavende deposita.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

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 efter forskellen mellem den regnskabsmæssige og skattemæssige værdi af materielle anlægsaktiver og indregnes med en skattesats på 25%.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

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

Resultatopgørelse 1. jul 2011 - 30. jun 2012

	Note	2011/12 kr.	2010/11 kr.
Bruttoresultat		830.842	689
Distributionsomkostninger		-445.119	-420
Administrationsomkostninger	1	-288.039	-348
Resultat af ordinær primær drift		97.684	-79
Andre finansielle indtægter		0	11
Øvrige finansielle omkostninger		-39.933	-56
Ordinært resultat før skat		57.751	-124
Ekstraordinært resultat før skat		57.751	-124
Skat af årets resultat	2	0	8
Årets resultat		57.751	-116
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		0	0
Overført resultat		57.751	-116
I alt		57.751	-116

Balance 30. juni 2012

Aktiver

	Note	2011/12 kr.	2010/11 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		40.529	110
Materielle anlægsaktiver i alt	3	40.529	110
Andre tilgodehavender		87.000	87
Finansielle anlægsaktiver i alt		87.000	87
Anlægsaktiver i alt		127.529	197
Fremstillede varer og handelsvarer		300.000	450
Varebeholdninger i alt		300.000	450
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		121.729	91
Igangværende arbejder for fremmed regning		275.000	290
Tilgodehavende skat		21.791	34
Andre tilgodehavender		66.505	0
Periodeafgrænsningsposter		21.668	26
Tilgodehavender i alt		506.693	441
Omsætningsaktiver i alt		806.693	891
AKTIVER I ALT		934.222	1.088

Balance 30. juni 2012

Passiver

	Note	2011/12 kr.	2010/11 kr.
Virksomhedskapital (Aktiekapital/anpartskapital/fondskapital)	4	125.000	125
Overført resultat		41.662	-16
Egenkapital i alt	5	166.662	109
Gæld til banker		119.166	88
Leverandører af varer og tjenesteydelser		240.091	149
Anden gæld		408.303	742
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		767.560	979
Gældsforpligtelser i alt		767.560	979
PASSIVER I ALT		934.222	1.088

Noter

1. Administrationsomkostninger

	2011/12	2010/11
Antal ansatte personer beskæftiget i gennemsnit	3	4
	kr.	t.kr.
Løn og gager	890.274	1.106
Pensionsbidrag	84.591	130
Andre udgifter til social sikring	19.698	23
Lønrefusion	- 64.350	- 26
	930.213	1.233
Vederlag til direktion	44.070	274

2. Skat af årets resultat

	2011/12	2010/11
	kr.	t.kr.
Aktuel skat	0	0
Ændring af udskudt skat	0	- 8
	0	- 8

3. Materielle anlægsaktiver i alt

	Driftsmidler og inventar
	kr.
Kostpris primo	347.403
Kostpris ultimo	347.403
Af- og nedskrivning primo	-237.393
Årets afskrivning	-69.481
Af- og nedskrivning ultimo	-306.874
Regnskabsmæssig værdi ultimo	40.529

4. Virksomhedskapital (Aktiekapital/anpartskapital/fondskapital)

Anpartskapitalen består af 125 anparter a 1.000 kr. Anparterne er ikke opdelt i klasser.

5. Egenkapital i alt

	Virksomheds-kapital	Overført resultat	Foreslået udbytte	Ialt
	kr.	kr.	kr.	kr.
Saldo primo	125.000	-16.089	0	108.911
Udloddet ordinært udbytte	0	0	0	0
Årets resultat	0	57.751	0	57.751
Egenkapital ultimo	125.000	41.662	0	166.662

6. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har ikke påtaget sig yderligere forpligtelser, ud over hvad der fremgår af årsrapporten.

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 6. dec 2012.