

Nordsjællands VVS Service ApS
Ganløseparken 22
3660 Stenløse

CVR-nummer: 34609489

ÅRSRAPPORT
1. juli 2012 - 31. december 2013

(1. regnskabsår)

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 30. maj 2014

Morten Gemynthe
Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

Påtegninger

Ledelsespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab.....	4

Ledelsesberetning mv.

Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6

Årsregnskab 1. juli 2012 - 31. december 2013

Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. juli 2012 - 31. december 2013 for Nordsjællands VVS Service ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsrapporten, der ikke er revideret, aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2013 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. juli 2012 - 31. december 2013.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Stenløse, den 26. maj 2014

Direktion

Morten Gemynthe

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB**Til den daglige ledelse i Nordsjællands VVS Service ApS**

Vi har opstillet årsregnskabet for Nordsjællands VVS Service ApS for perioden 1. juli 2012 - 31. december 2013 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.


Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisors Etiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er Deres ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Roskilde, den 26. maj 2014

Steen Koch Registrerede Revisorer ApS


Steen Koch
Registreret revisor

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet Nordsjællands VVS Service ApS
Ganløseparken 22
3660 Stenløse

Telefon: 40 72 99 94
Hjemmeside: www.nordsjællandsvvs.dk
E-mail: ib-am@tdcadsl.dk

CVR-nr.: 34 60 94 89
Stiftet: 1. juli 2012

Direktion Morten Gemynthe

Revisor Steen Koch Registrerede Revisorer ApS
Algade 18
4000 Roskilde

LEDELSESBERETNING

Selskabets hovedaktivitet

Selskabets hovedaktiviteter består i at drive virksomhed med vvs-virksomhed, service, handel, udlejning og investering og dermed beslægtet virksomhed.

Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets ledelse anser årets resultat for utilfredsstillende.

Selskabet forventer et positivt resultat for det kommende regnskabsår.

Selskabet har tabt mere end 50% af anpartskapitalen, som forventes reableret ved egen indtjening.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter statusdag

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

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

GENERELT

Årsregnskabet for Nordsjællands VVS Service ApS for 2012/13 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B.

Det er selskabets første regnskabsår, hvorfor resultatopgørelse, balance og noter ikke indeholder sammenligningstal.

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle 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.

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.

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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

RESULTATOPGØRELSEN

Generelt

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste.

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne ”nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer, varer under fremstilling og handelsvarer, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger”.

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge til virksomhedens ansatte med fradrag af lønrefusioner fra det offentlige.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Udbytte fra andre kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

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.

BALANCEN**Materielle anlægsaktiver**

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører, direkte lønforbrug samt indirekte produktionsomkostninger.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdier:

Brugstid

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 3-5 år

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor nettorealiseringsværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

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

Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

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.

RESULTATOPGØRELSE
 1. JULI 2012 - 31. DECEMBER 2013

	2012/13
BRUTTOFORTJENESTE	395.692
2 Personalemkostninger.....	806.270-
3 Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	50.000-
DRIFTSRESULTAT	460.578-
Andre finansielle indtægter.....	2.698
Andre finansielle omkostninger.....	8.738-
RESULTAT FØR SKAT	466.618-
4 Skat af årets resultat.....	108.197
ÅRETS RESULTAT	358.421-
 FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING	
Overført resultat.....	358.421-
DISPONERET I ALT	358.421-

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2013
AKTIVER

	2013
5 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	50.000
Materielle anlægsaktiver	50.000
ANLÆGSAKTIVER	50.000
Fremstillede færdigvarer og handelsvarer	25.000
Varebeholdninger	25.000
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	84.763
Udskudt skatteaktiv	108.197
Periodeafgrænsningsposter	10.178
Tilgodehavender	203.138
Likvide beholdninger	935
OMSÆTNINGSAKTIVER	229.073
AKTIVER	279.073

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2013
PASSIVER

	2013
Virksomhedskapital	80.000
Overført resultat.....	358.421-
EGENKAPITAL.....	278.421-
Leverandører af varer og tjenesteydelser.....	110.410
Anden gæld.....	444.144
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	2.940
Kortfristede gældsforpligtelser.....	557.494
GÆLDSFORPLIGTELSE	557.494
PASSIVER	279.073

- 6 Eventualposter mv.
- 7 Nærtstående parter
- 8 Ejerforhold

NOTER

2012/13

1 Usikkerhed om fortsat drift

Det er for indeværende usikkert, om der opnås tilsagn om kredit hos kreditorer til finansiering af driften og de nødvendige investeringer i de førstkommende år, men at det er ledelsens vurdering, at dette vil blive opnået, hvorfor årsregnskabet i overensstemmelse hermed er udarbejdet under forudsætning af selskabets fortsatte drift.

2 Personalemkostninger

Lønninger.....	797.360
Andre omkostninger til social sikring.....	8.910

Personalemkostninger i alt.....	806.270
--	----------------

3 Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	50.000
---	--------

Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver i alt	50.000
--	---------------

4 Skat af årets resultat

Beregnet skat af årets resultat	108.197-
---------------------------------------	----------

Skat af årets resultat i alt	108.197-
---	-----------------

Andre anlæg,
driftsmateriel og
inventar

5 Materielle anlægsaktiver

Tilgang i årets løb	100.000
---------------------------	---------

Kostpris 31. december 2013	100.000
----------------------------	---------

Årets af-/nedskrivninger	50.000-
--------------------------------	---------

Af-/nedskrivninger 31. december 2013	50.000-
--------------------------------------	---------

Materielle anlægsaktiver i alt	50.000
---	---------------

NOTER

2013

6 Eventualposter mv.

Der påhviler selskabet leasingforpligtelser på 41 tkr.

7 Nærtstående parter

Bestemmende Indflydelse:

Direktør Morten Gemynthe, Kirke Værløsevej 49 st. mf., 3500 Værløse

8 Ejerforhold

Følgende kapitalejere er noteret i selskabets ejerbog som ejende minimum 5 % af stemmerne eller 5 % af selskabskapitalen.

Morten Gemynthe, Kirke Værløsevej 49, st. mf., 3500 Værløse
Anders Gemynthe, Ryetvej 127, st. th., 3500 Værløse