

G. P. Oliefyrrservice ApS

(CVR nr. 10 20 71 85)

Bøndermosevej 28, 2750 Ballerup

Årsrapport

1. juli 2015 - 30. juni 2016

(30. regnskabsår)

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 15. november 2016.

Dirigent



Tommy Petersen

Erhvervsstyrelsen

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger	2
Ledelsespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab.....	4
Ledelsesberetning	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse 1. juli 2015 - 30. juni 2016	9
Balance pr. 30. juni 2016	10
Noter	12

Selskabsoplysninger

Selskab

G. P. Oliefyrrservice ApS
Bøndermosevej 28
2750 Ballerup
Hjemstedskommune: Ballerup

CVR-nummer

10 20 71 85

Direktion

Tommy Petersen

Kapitalejer

T.P. Holding Ballerup ApS

Revisor

VAC Revision ApS
Centrumgaden 3, 2.
2750 Ballerup

Pengeinstitut

Nordea A/S
Ballerup afdeling
2750 Ballerup

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og vedtaget årsrapporten, som indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Vi erklærer i den forbindelse:

- at årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med lovgivningens og eventuelle standarders krav samt eventuelle krav til vedtægter eller aftale, og
- at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver og passiver, finansielle stilling og resultat.
- at betingelserne for at undlade revision for indeværende år er opfyldt.

Ballerup, den 15. november 2016

Direktion



Tommy Petersen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i G. P. Oliefyrsservice ApS.

Vi har opstillet årsregnskabet for G. P. Oliefyrsservice ApS for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 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 og gældende lovgivning. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og 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.

Som anført under anvendt regnskabspraksis er årsregnskabet udarbejdet og præsenteret i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Årsregnskabet er udarbejdet til det formål, der er beskrevet i anvendt regnskabspraksis, og kan således være uegnet til andet formål.

Ballerup, den 15. november 2016

VAC Revision ApS

Registreret revisionsanpartsselskab

(CVR nr. 16 51 60 82)



Kenn Andersen

Registreret revisor

Ledelsesberetning

Aktivitet

Selskabets aktivitet består i at udføre arbejdsopgaver indenfor VVS - branchen samt dertil beslægtede områder.

Ovenstående har også været selskabets væsentligste aktivitet i regnskabsåret.

Der er ikke sket ændringer i selskabets aktivitet i forhold til tidligere år.

Udvikling i regnskabsåret

Årets resultat er tilfredsstillende. Årets overskud blev på kr. 69.359.

Usædvanlige forhold vedrørende regnskabsåret

Der er ikke konstateret usædvanlige forhold i regnskabsåret.

Usikkerhed vedrørende indregning og måling

Der er ikke konstateret usikkerheder vedrørende indregning og måling.

Betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke efter regnskabsafslutningen indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke vurderingen af årsrapporten væsentligt.

Den forventede udvikling

Ledelsen forventer resultatet i det kommende regnskabsår vil være tilfredsstillende.

Ejerforhold

Følgende kapitalejer ejer mere end 5% af selskabets virksomhedskapital:

T.P. Holding Ballerup ApS

Resultatanvendelse

Forslag til anvendelse af årets resultat fremgår af resultatopgørelsen.

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

Årsrapporten er udarbejdet efter årsregnskabslovens, og eventuelle standards krav. Årsrapporten er aflagt efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler fra klasse C, og er aflagt i danske kroner.

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Selskabet har i henhold til årsregnskabsloven §32, foretaget en sammendragning af flere regnskabsposter i resultatopgørelsen til regnskabsposten bruttofortjeneste.

Årsrapporten er udarbejdet med et generelt formål. Der er ikke begrænsninger i distributionen af årsrapporten.

Resultatopgørelsen

Resultatopgørelsen opstilles i overensstemmelse med årsregnskabslovens bilag 2, skema 3 (artsopdelt) resultatopgørelse.

Indtægtskriterium

Som indtægtskriterium anvendes faktureringskriteriet. Indtægtsgrundlaget er udskrevne fakturaer og fakturerbare solgte varer og ydelser.

Produktudvikling

Virksomhedens udgifter til løn, materialer og øvrige omkostninger vedrørende produktudvikling afholdes direkte over resultatopgørelsen.

Afskrivninger

Afskrivninger er baseret på lineære driftsøkonomiske afskrivninger beregnet på grundlag af aktivernes forventede brugstid. Afskrivningerne beregnes under hensyntagen til en eventuel restværdi efter afsluttet brugstid.

Der anvendes følgende åremål for afskrivninger:

Driftsmidler og inventar	5 år
--------------------------------	------

Mindre aktiver omkostningsføres i anskaffelsesåret i overensstemmelse med reglerne for skattemæssig omkostningsførelse af småaktiver.

Ved salg eller udrangering af materielle eller immaterielle anlægsaktiver indtægtsføres realiserede fortjenester over resultatopgørelsen under andre driftsindtægter og realiserede tab omkostningsføres over resultatopgørelsen under andre driftsudgifter.

Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Skat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat og forskydninger i udskudt skat.

Aktuel skat er beregnet med udgangspunkt i årets resultat før skat, korrigeret for ikke skattepligtige indtægter og omkostninger. Betalt a'contoskat modregnes i skyldig skat ved årets udgang.

Udskudt skat er hensat med 22% af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier. Udskudt skat tilbagediskonteres ikke.

Udskudte skatteaktiver hensættes ikke.

Selskabet er sambeskattet med de danske koncernforbundne selskaber.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster (fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud). De sambeskattede selskaber indgår i acontoskatteordningen.

Aktuel beregnet skat indregnes som tilgodehavende/refusion med koncernforbundne selskaber.

Balancen

Balancen er opstillet efter årsregnskabslovens bilag 2, skema 1 (balance i kontoform), dog med den ændring, at gældsforpligtelser er opdelt i kort- og langfristede gældsforpligtelser, idet denne opdeling giver et mere retvisende billede af virksomhedens likviditets- og finansieringsforhold.

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver er indregnet til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Finansielle anlægsaktiver

Finansielle anlægsaktiver er indregnet til nominel værdi.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris eller nettorealisationsværdien, såfremt denne er lavere. Kostpris beregnes på grundlag af FIFO-metoden.

Igangværende arbejder

Igangværende arbejder måles til salgsværdi af udført arbejde, baseret på vurdering af arbejdernes færdiggørelsesgrad. Færdiggørelsesgraden opgøres efter en konkret vurdering af hvert enkelt arbejdes stade, modtagne betalinger ved ácontofaktureringer er fratrukket i posten.

Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Tilgodehavender

Tilgodehavender indregnes til pålydende værdi med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab efter vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Opskrivninger

Opskrivninger af aktiver indregnes direkte på egenkapitalen, i det omfang opskrivningen ikke har effekt for hensatte forpligtelser, herunder hensættelser til udskudt skat.

Udbytte

Ledelsens forslag til udbytte vises i overskudsdisponeringen, som er anført i sammenhæng med resultatopgørelsen. Udbytte indregnes som en særskilt post under egenkapitalen.

Gæld til realkredit- og pengeinstitutter

Gælden indregnes til amortiseret kostpris svarende til nominel restgæld.

Leasing

Finansielt leasede kontrakter indregnes som anlægsaktiv og leasingydelserne indregnes som en forpligtelse i balancen.

Operationelle leasingkontrakter indregnes i resultatopgørelsen lineært over leasingperioden.

Eventualforpligtelser

Sambeskatning

Administrationsselskabet hæfter solidarisk med helejede koncernforbundne selskaber for indkomstskatter. m.v. Øvrige selskaber i sambeskatningen "minoritetsselskaber" hæfter subsidiært for ovenstående krav i forhold til den andel af kapitalen i det hæftende selskab, der ejes direkte eller indirekte af administrationsselskabet.

Resultatopgørelse 1. juli 2015 - 30. juni 2016

2014/2015		Noter	
557.874	Bruttofortjeneste		801.163
-644.315	Personaleomkostninger	1	-677.003
-36.835	Af- og nedskrivninger	2	-25.423
0	Nedskrivning af omsætningsaktiver		0
0	Andre driftsomkostninger		-12.730
<u>-123.276</u>	Resultat før finansielle poster		<u>86.007</u>
0	Finansielle indtægter		0
<u>-5.206</u>	Finansielle omkostninger		<u>-12.015</u>
-128.482	Resultat før skat		73.992
<u>15.103</u>	Skat af årets resultat	3	<u>-4.633</u>
<u><u>-113.379</u></u>	ÅRETS RESULTAT		<u><u>69.359</u></u>

Der foreslås fordelt således:

Udlodning af udbytte	0
Overført resultat	69.359
Resultatdisponering i alt	<u>69.359</u>

Balance pr. 30. juni 2016

Aktiver

2014/2015		Noter	
	Anlægsaktiver		
	<u>Materielle anlægsaktiver</u>		
150.224	Driftsmidler og inventar	4	112.711
<u>150.224</u>	Materielle anlægsaktiver i alt		<u>112.711</u>
	<u>Finansielle anlægsaktiver</u>		
27.732	Andre tilgodehavender		28.564
<u>27.732</u>	Finansielle anlægsaktiver i alt		<u>28.564</u>
<u>177.956</u>	Anlægsaktiver i alt		<u>141.275</u>
	Omsætningsaktiver		
	<u>Varebeholdninger</u>		
40.980	Fremstillede varer og handelsvarer		39.322
<u>40.980</u>	Varebeholdninger i alt		<u>39.322</u>
	<u>Tilgodehavender</u>		
29.786	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		11.221
6.421	Igangværende arbejder for fremmed regning		0
1.599	Andre tilgodehavender		0
3.416	Periodeafgrænsningsposter		0
<u>41.222</u>	Tilgodehavender i alt		<u>11.221</u>
539.196	Likvide beholdninger		623.629
<u>539.196</u>	Likvide beholdninger i alt		<u>623.629</u>
<u>621.398</u>	Omsætningsaktiver i alt		<u>674.172</u>
<u>799.354</u>	AKTIVER I ALT		<u>815.447</u>

Balance pr. 30. juni 2016

Passiver

2014/2015		Noter	
	Egenkapital		
125.000	Virksomhedskapital		125.000
0	Øvrige reserver		0
-116.233	Overført resultat		-46.874
<u>8.767</u>	Egenkapital i alt	5	<u>78.126</u>
	Forpligtelser		
	<u>Hensatte forpligtelser</u>		
0	Hensættelse til udskudt skat.....		4.633
<u>0</u>	Hensatte forpligtelser i alt		<u>4.633</u>
	<u>Langfristede gældsforpligtelser</u>		
37.494	Gæld til pengeinstitutter	6	0
0	Selskabsskat		0
<u>37.494</u>	Langfristede gældsforpligtelser i alt		<u>0</u>
	<u>Kortfristede gældsforpligtelser</u>		
15.028	Gæld til pengeinstitutter	6	32.197
27.978	Leverandører af varer og tjenesteydelser		30.560
492.480	Gæld til tilknyttede virksomheder		385.452
0	Selskabsskat		0
217.607	Anden gæld		284.479
<u>753.093</u>	Kortfristede gældsforpligtelser i alt		<u>732.688</u>
<u>790.587</u>	Forpligtelser i alt		<u>737.321</u>
<u>799.354</u>	PASSIVER I ALT		<u>815.447</u>

Kontraktlige forpligtelser og eventualforpligtelser m.v. 7

Pantsætninger/sikkerhedsstillelser 8

Nærtstående parter, ejerforhold m.v. 9

Noter

Usikkerhed om going concern

Ledelsen forventer, at de eksisterende kreditfaciliteter vil fortsætte, således at selskabet kan afvikle kreditfaciliteterne ved positive resultater og derved opnå positiv likviditet i fremtiden.

Med udgangspunkt i ovenstående er regnskabet aflagt efter princippet om fortsat drift.

2014/2015	1. Personaleomkostninger	
757.217	Løn, gager og vederlag	769.441
-39.996	Personalegoder	-36.663
-82.105	Tilskud/sygedagpenge	-68.748
<u>635.116</u>		<u>664.030</u>
0	Pensionsbidrag	0
-4.843	Regulering skyldig løn og feriepengeforpligtelse	-521
14.042	Andre sociale omkostninger	13.494
<u>644.315</u>		<u>677.003</u>
<u>2</u>	Det gennemsnitlige antal ansatte har været:	<u>2</u>
	2. Af- og nedskrivninger	
<u>36.835</u>	Driftsmateriel	<u>25.423</u>
<u>36.835</u>		<u>25.423</u>
	3. Skat af årets resultat	
0	Aktuel skat	0
0	Regulering skat, tidligere år	0
-15.103	Ændring af udskudt skat	4.633
<u>-15.103</u>		<u>4.633</u>

Noter (fortsat)

4. Anlægsaktiver		Driftsmateriel
	Anskaffelsessum primo	558.129
	Tilgang	38.134
	Afgang, afhændede/udrangerede aktiver	-75.684
	Anskaffelsessum ultimo	<u>520.579</u>
	 Afskrivninger primo	 407.905
	Afskrivninger, afhændede/udrangerede aktiver	-25.460
	Afskrivninger	25.423
	Afskrivninger ultimo	<u>407.868</u>
	 Bogført værdi	 <u>112.711</u>
	 Bogført værdi leasingaktiver	 <u>26.045</u>
2014/2015	5. Egenkapital	
	Virksomhedskapital	
<u>125.000</u>	Saldo primo	<u>125.000</u>
<u>125.000</u>		<u>125.000</u>
	 Virksomhedskapitalen består af 125 anparter á kr. 1.000.	
	Øvrige reserver	
<u>0</u>	Forslag til udbytte for regnskabsåret	<u>0</u>
<u>0</u>		<u>0</u>
	Overført resultat	
-2.854	Saldo primo	-116.233
0	Udlodning af udbytte	0
<u>-113.379</u>	Årets resultat	<u>69.359</u>
<u>-116.233</u>		<u>-46.874</u>
<u>8.767</u>	Egenkapital i alt	<u>78.126</u>

Noter (fortsat)

2014/2015	6. Gæld til pengeinstitutter m.v.	
244	Pengeinstitutter	0
52.278	Leasing	32.197
<u>52.522</u>		<u>32.197</u>
-15.028	Afdrag næste år	-32.197
<u>37.494</u>		<u>0</u>

Heraf forfalder ca. kr. 0 til betaling 5 år efter balancetidspunktet.

7. Kontraktlige forpligtelser og eventualforpligtelser m.v.

Administrationsselskabet hæfter solidarisk med helejede koncernforbundne selskaber for indkomstskatter m.v. Øvrige selskaber i sambeskatningen "minoritetsselskaber" hæfter subsidiært for ovenstående krav i forhold til den andel af kapitalen i det hæftende selskab, der ejes direkte eller indirekte af administrationsselskabet.

Selskabet har indgået operationelle leasingkontrakter med restforpligtelser på anslået t.kr. 15 pr. balancetidspunkt.

Heraf forfalder indenfor 1 år t.kr. 15.

Restgæld efter 5 år kr. 0.

Virksomheden yder normal garanti vedrørende det udførte arbejde.

Der hensættes ikke til garantiforpligtelse pr. statutidspunkt.

8. Pantsætninger/sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for mellemværende med leasingselskab, er der stillet sikkerhed i automobil med bogført værdi kr. 26.045.

Herudover har selskabet ikke stillet sikkerhed eller foretaget pantsætninger af nogen art.

Noter (fortsat)

9. Nærtstående parter, ejerforhold m.v.

Bestemmende indflydelse:

T. P. Holding Ballerup ApS der er hovedanpartshaver.

Ejerforhold:

Følgende kapitalejer ejer mere end 5% af selskabets virksomhedskapital:

T. P. Holding Ballerup ApS, Bøndermosevej 28, 2750 Ballerup.

Koncernforhold:

Moderselskab:

T. P. Holding Ballerup ApS, Bøndermosevej 28, 2750 Ballerup.

Nærtstående parter, der har været transaktioner med:

Udlån fra moderselskabet T. P. Holding Ballerup ApS på markedsmæssige vilkår.

Udlån fra virksomhedsdeltager på markedsmæssige vilkår.