

Qaqortoq VVS Service ApS

Reg.nr. ApS 364.213

Årsrapport for 2017

12. regnskabsår

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling, den 14/6 2018



dirigent

Indholdsfortegnelse

| | <u>Side</u> |
|------------------------------------|-------------|
| Selskabsoplysninger | 2 |
| Ledelsespåtegning | 3 |
| Ledelsesberetning | 4 |
| Regnskabspraksis | 5 |
| Resultatopgørelse for virksomheden | 6 |
| Balance for virksomheden | 7 |
| Pengestrømsopgørelse | 8 |
| Noter til årsrapporten | 9 |

Selskabsoplysninger

Selskabet

Qaqortoq VVS Service ApS
Masarsuk B 762
Postboks 59
3920 Qaqortoq

CVR-nr: 1233 2769
Kommune: Kommune Kujalleq
Telefon: 642077
Mobil: 494111
E-mail: vvs-service@outlook.dk

Direktion

Fali Nielsen
Krudthusvej B 1470
3920 Qaqortoq

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2017 for Qaqortoq VVS Service ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Ledelsen anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således årsregnskab giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling, pengestrømme samt resultat.

Ledelsen anser årsregnskabslovens betingelser for ikke at blive revideret for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Qaqortoq, den 14/6 -2018

Direktion

Fali Nielsen
direktør

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'Fali Nielsen', written over the printed name and title.

Ledelsesberetning

Væsentligste aktiviteter

Selskabets aktiviteter består i at drive VVS- og tømrerforretning i Sydgrønland.

Væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat blev et underskud på 192 t.kr., hvilket af ledelsen betegnes som utilfredsstillende.

Egenkapitalen i selskabet udgør herefter i alt 640 t.kr.

Der er i 2017 købt driftsmidler til i alt 476 t.kr..

Selskabets største udfordring er fortsat at inddrive betaling for det udførte arbejde. Ledelsen har besluttet at øge fokus på ikke at udføre arbejde for kunder, der ikke kan eller vil betale for det udførte arbejde.

Betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets afslutning

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtruffet forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

Regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten aflægges efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste omfatter nettoomsætning, ændring i varelagre, andre driftsindtægter, omkostninger til varekøb og underentreprenører, materielomkostninger samt andre eksterne omkostninger

Ledelsen anser betingelserne for at anvende sammendrag for opfyldt.

Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen efter produktionskriteriet. Betingelserne herfor anses for opfyldt.

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter omfatter indtægter af sekundær karakter i forhold til selskabets hovedaktivitet.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter driftsomkostninger til salgs, lokale- og administrationsomkostninger samt tab på debitorer.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn, dagpenge og gager samt sociale omkostninger herunder pensionsbidrag til selskabets personale.

Afskrivninger

Afskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger på anlægsaktiver. Avancer eller tab ved afhændelse af disse aktiver medtages under afskrivninger.

Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter samt rentekomkostninger og låneomkostninger.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat til betaling og årets forskydning i udskudt skat.

Aktuel skat beregnes med udgangspunkt i årets resultat før skat, korrigeret for ikke skattepligtige indtægter og omkostninger. Ved beregningerne er anvendt 31,8 % som skattesats.

RESULTATOPGØRELSE

| Note | 2017 | 2016 |
|---|------------------------|----------------------|
| Bruttofortjeneste | 4.554.777 | 3.013.318 |
| 1. Personalemkostninger | -4.625.160 | -2.894.551 |
| 2. Afskrivninger | <u>-98.811</u> | <u>-12.948</u> |
| Driftsresultat | -169.194 | 105.819 |
| Finansielle indtægter | 75 | 0 |
| Finansielle udgifter | <u>-109.869</u> | <u>-77.004</u> |
| Resultat før skat | -278.988 | 28.815 |
| 3. Skat af årets resultat | <u>86.900</u> | <u>-10.800</u> |
| ÅRETS RESULTAT | <u>-192.088</u> | <u>18.015</u> |
| Forslag til resultatdisponering: | | |
| Overført til næste år | <u>-192.088</u> | <u>18.015</u> |
| Disponeret i alt | <u>-192.088</u> | <u>18.015</u> |

BALANCE PR. 31. DECEMBER

| | 2017 | 2016 |
|---|-------------------------|-------------------------|
| AKTIVER | | |
| Note | | |
| Bygninger | 0 | 0 |
| Driftsmateriel | 408.855 | 32.041 |
| 4. Materielle anlægsaktiver | <u>408.855</u> | <u>32.041</u> |
| ANLÆGSAKTIVER | <u>408.855</u> | <u>32.041</u> |
| Varebeholdninger | <u>787.905</u> | <u>896.895</u> |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | 1.557.850 | 1.229.858 |
| Hensættelse til tab på debitorer | -465.000 | -465.000 |
| Igangværende arbejder for fremmed regning | 0 | 115.837 |
| Mellemregning med anpartshaver | 17.034 | 0 |
| 7. Udskudt skat, skatteaktiv | 232.500 | 145.600 |
| Tilgodehavender | <u>1.342.384</u> | <u>1.026.295</u> |
| Kassebeholdning | 3 | 331 |
| Likvide beholdninger | <u>3</u> | <u>331</u> |
| OMSÆTNINGSAKTIVER | <u>2.130.292</u> | <u>1.923.521</u> |
| AKTIVER I ALT | <u><u>2.539.147</u></u> | <u><u>1.955.562</u></u> |
| | | |
| PASSIVER | 2017 | 2016 |
| Note | | |
| 5. Anpartskapital | 125.000 | 125.000 |
| 6. Overført overskud | 514.770 | 706.858 |
| EGENKAPITAL | <u>639.770</u> | <u>831.858</u> |
| Grønlandsbanken A/S | 245.594 | 0 |
| LANGFRISTET GÆLD | <u>245.594</u> | <u>0</u> |
| Kortfristet del af langfristet gæld | 42.900 | 0 |
| Grønlandsbanken A/S, kassekredit | 667.327 | 596.740 |
| Igangværende arbejder for fremmed regning | 13.840 | 0 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | 120.369 | 105.498 |
| Mellemregning med anpartshaver | 0 | 4.052 |
| Anden gæld | 809.347 | 417.414 |
| KORTFRISTET GÆLD | <u>1.653.783</u> | <u>1.123.704</u> |
| GÆLD I ALT | <u>1.899.377</u> | <u>1.123.704</u> |
| PASSIVER I ALT | <u><u>2.539.147</u></u> | <u><u>1.955.562</u></u> |

8. **Pantsætninger, eventualforpligtelser mv.**

PENGESTRØMSOPGØRELSE

| | 2017 | 2016 |
|---|-----------------|-----------------|
| Årets driftsresultat | -169.194 | 105.819 |
| Ændring i hensættelse til tab | 0 | 0 |
| Driftsmæssige afskrivninger, tilbageført | 98.811 | 12.948 |
| Kontant overskud (ekskl. renter) | -70.383 | 118.767 |
| <u>Ændringer i driftskapital:</u> | | |
| Varebeholdning | 108.990 | -125.500 |
| Igangværende arbejder | 129.677 | -13.993 |
| Tilgodehavender | -327.992 | -100.997 |
| Leverandørgæld | 14.871 | 28.943 |
| Anden gæld | 391.933 | 29.233 |
| Kontant overskud efter ændringer i driftskapital | 247.096 | -63.547 |
| Finansieringsudgifter | -109.794 | -77.004 |
| Betalt selskabsskat og udbytteskat | 0 | 0 |
| Pengestrømme vedrørende drift | 137.302 | -140.551 |
| Køb af anlægsaktiver | -475.625 | -15.000 |
| Salg af anlægsaktiver | 0 | 0 |
| Pengestrømme vedrørende investeringer | -475.625 | -15.000 |
| Optaget lån | 315.000 | 0 |
| Afdrag på langfristet gæld | -26.506 | 0 |
| Ændring i mellemregning med anpartshaver | -21.086 | 35.015 |
| Pengestrømme vedrørende finansiering | 267.408 | 35.015 |
| Ændring i likvide midler | -70.915 | -120.536 |
| Likvide midler primo | -596.409 | -475.873 |
| Likvide midler ultimo | -667.324 | -596.409 |
| Likvide midler består af: | | |
| Kassebeholdning | 3 | 331 |
| Kassekredit | -667.327 | -596.740 |
| | -667.324 | -596.409 |

NOTER

| | 2017 | 2016 |
|---|------------------|-----------------------|
| 1. Personalemkostninger | | |
| Lønninger og gager | 4.364.078 | 2.680.437 |
| Pensionsbidrag | 48.937 | 45.394 |
| Personalemkostninger | 212.145 | 168.720 |
| | <u>4.625.160</u> | <u>2.894.551</u> |
| 2. Afskrivninger | | |
| Bygninger | 0 | 0 |
| Driftsmateriel | 98.811 | 12.948 |
| Tab/fortjeneste ved afhændelse af anlægsaktiver | 0 | 0 |
| | <u>98.811</u> | <u>12.948</u> |
| 3. Skat af årets resultat | | |
| Aktuel skat | 0 | 0 |
| Udskudt skat: | | |
| Primo | 145.600 | 156.400 |
| Ultimo | -232.500 | -145.600 |
| | <u>-86.900</u> | <u>10.800</u> |
| Betalt selskabsskat i regnskabsåret | <u>0</u> | |
| | <u>Bygninger</u> | <u>Driftsmateriel</u> |
| 4. Materielle anlægsaktiver | | |
| Kostpris, 1. januar | 391.550 | 1.211.371 |
| Årets tilgang | 0 | 475.625 |
| Årets afgang | 0 | 0 |
| Kostpris, 31. december | <u>391.550</u> | <u>1.686.996</u> |
| Afskrivninger, 1. januar | -391.550 | -1.179.330 |
| Årets afgang | 0 | 0 |
| Årets afskrivninger | 0 | -98.811 |
| Afskrivninger, 31. december | <u>-391.550</u> | <u>-1.278.141</u> |
| Regnskabsmæssig værdi 31. december | <u>0</u> | <u>408.855</u> |
| Regnskabsmæssig værdi 1. januar | <u>0</u> | <u>32.041</u> |

NOTER

| | 2017 | 2016 |
|---|-----------------|-----------------|
| 5. Anpartskapital | | |
| Anpartskapitalen består af 125 anparter á 1.000 kr., og er ikke opdelt i klasser. Der har ikke været ændringer i de seneste 5 år. | | |
| 6. Overført overskud | | |
| Saldo primo | 706.858 | 688.843 |
| Overført af årets resultat | -192.088 | 18.015 |
| | <u>514.770</u> | <u>706.858</u> |
| 7. Udskudt skat | | |
| Udskudt skat hviler på følgende poster: | | |
| Materielle anlægsaktiver | 17.200 | 2.300 |
| Omsætningsaktiver | -147.900 | -147.900 |
| Andre poster | -101.800 | 0 |
| | <u>-232.500</u> | <u>-145.600</u> |
| 8. Pantsætninger, eventualforpligtelser mv. | | |
| Til sikkerhed for gæld til Grønlandsbanken A/S er der stillet følgende sikkerheder: | | |
| Ejerpantebrev på 380.000 kr. i værksted B 762, bogført værdi | <u>0</u> | |
| Løsørepantebrev på 200.000 kr. i Viknes 900, bogført værdi | <u>0</u> | |
| Grønlandsbanken A/S har overfor bygherrer stillet arbejds- garantier for | <u>14.240</u> | |