

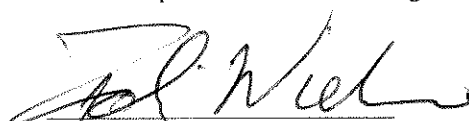
Qaqortoq VVS Service ApS

Reg.nr. ApS 364.213

Årsrapport for 2018

13. regnskabsår

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling, den 15/5 2019



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: yvs-service@outlook.dk

Direktion

Fali Nielsen
Krudthusvej B 1470
3920 Qaqortoq

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2018 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 15/5 -2019

Direktion


Fali Nielsen
direktør

Ledelsesberetning

Væsentligste aktiviteter

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

Væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat blev et underskud på 119 t.kr., hvilket af ledelsen betegnes som utilfredsstillende.

Egenkapitalen i selskabet udgør herefter i alt 521 t.kr.

Der er i 2018 købt driftsmidler til i alt 28 t.kr., samt en ejendom til 375 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	2018	2017
Bruttofortjeneste	3.755.120	4.554.777
1. Personaleomkostninger	-3.650.352	-4.625.160
2. Afskrivninger	<u>-141.358</u>	<u>-98.811</u>
Driftsresultat	-36.590	-169.194
Finansielle indtægter	0	75
Finansielle udgifter	<u>-109.869</u>	<u>-109.869</u>
Resultat før skat	-146.459	-278.988
3. Skat af årets resultat	<u>27.900</u>	<u>86.900</u>
ÅRETS RESULTAT	<u>-118.559</u>	<u>-192.088</u>
Forslag til resultatdisponering:		
Overført til næste år	<u>-118.559</u>	<u>-192.088</u>
Disponeret i alt	<u>-118.559</u>	<u>-192.088</u>

BALANCE PR. 31. DECEMBER

	2018	2017
AKTIVER		
Note		
Bygninger	361.250	0
Driftsmateriel	309.247	408.855
4. Materielle anlægsaktiver	<u>670.497</u>	<u>408.855</u>
ANLÆGSAKTIVER	<u>670.497</u>	<u>408.855</u>
Varebeholdninger	<u>787.905</u>	<u>787.905</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	1.340.556	1.557.850
Hensættelse til tab på debitorer	-465.000	-465.000
Igangværende arbejder for fremmed regning	142.670	0
Mellemregning med anpartshaver	0	17.034
7. Udskudt skat, skatteaktiv	260.400	232.500
Tilgodehavender	<u>1.278.626</u>	<u>1.342.384</u>
Kassebeholdning	3.274	3
Likvide beholdninger	<u>3.274</u>	<u>3</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER	<u>2.069.805</u>	<u>2.130.292</u>
AKTIVER I ALT	<u><u>2.740.302</u></u>	<u><u>2.539.147</u></u>
PASSIVER		
Note		
5. Anpartskapital	125.000	125.000
6. Overført overskud	396.211	514.770
EGENKAPITAL	<u>521.211</u>	<u>639.770</u>
Grønlandsbanken A/S	153.406	245.594
Pantebrev	195.735	0
LANGFRISTET GÆLD	<u>349.141</u>	<u>245.594</u>
Kortfristet del af langfristet gæld	112.000	42.900
Grønlandsbanken A/S, kassekredit	861.212	667.327
Igangværende arbejder for fremmed regning	0	13.840
Leverandører af varer og tjenesteydelser	133.025	120.369
Mellemregning med anpartshaver	60.313	0
Anden gæld	703.400	809.347
KORTFRISTET GÆLD	<u>1.869.950</u>	<u>1.653.783</u>
GÆLD I ALT	<u>2.219.091</u>	<u>1.899.377</u>
PASSIVER I ALT	<u><u>2.740.302</u></u>	<u><u>2.539.147</u></u>
8. Pantsætninger, eventualforpligtelser mv.		

PENGESTRØMSOPGØRELSE

	2018	2017
Årets driftsresultat	-36.590	-169.194
Ændring i hensættelse til tab	0	0
Driftsmæssige afskrivninger, tilbageført	141.358	98.811
Kontant overskud (ekskl. renter)	104.768	-70.383
<u>Ændringer i driftskapital:</u>		
Varebeholdning	0	108.990
Igangværende arbejder	-156.510	129.677
Tilgodehavender	217.294	-327.992
Leverandørgæld	12.656	14.871
Anden gæld	-105.947	391.933
Kontant overskud efter ændringer i driftskapital	72.261	247.096
Finansieringsudgifter	-109.869	-109.794
Betalt selskabsskat og udbytteskat	0	0
Pengestrømme vedrørende drift	-37.608	137.302
Køb af anlægsaktiver	-403.000	-475.625
Salg af anlægsaktiver	0	0
Pengestrømme vedrørende investeringer	-403.000	-475.625
Optaget lån	275.000	315.000
Afdrag på langfristet gæld	-102.353	-26.506
Ændring i mellemregning med anpartshaver	77.347	-21.086
Pengestrømme vedrørende finansiering	249.994	267.408
Ændring i likvide midler	-190.614	-70.915
Likvide midler primo	-667.324	-596.409
Likvide midler ultimo	-857.938	-667.324
Likvide midler består af:		
Kassebeholdning	3.274	3
Kassekredit	-861.212	-667.327
	-857.938	-667.324

NOTER

	2018	2017
1. Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	3.383.854	4.364.078
Pensionsbidrag	92.564	48.937
Personaleomkostninger	173.934	212.145
	<u>3.650.352</u>	<u>4.625.160</u>
2. Afskrivninger		
Bygninger	13.750	0
Driftsmateriel	127.608	98.811
Tab/fortjeneste ved afhændelse af anlægsaktiver	0	0
	<u>141.358</u>	<u>98.811</u>
3. Skat af årets resultat		
Aktuel skat	0	0
Udskudt skat:		
Primo	232.500	145.600
Ultimo	-260.400	-232.500
	<u>-27.900</u>	<u>-86.900</u>
Betalt selskabsskat i regnskabsåret	<u>0</u>	
4. Materielle anlægsaktiver	<u>Bygninger</u>	<u>Driftsmateriel</u>
Kostpris, 1. januar	391.550	1.686.996
Årets tilgang	375.000	28.000
Årets afgang	0	0
Kostpris, 31. december	<u>766.550</u>	<u>1.714.996</u>
Afskrivninger, 1. januar	-391.550	-1.278.141
Årets afgang	0	0
Årets afskrivninger	-13.750	-127.608
Afskrivninger, 31. december	<u>-405.300</u>	<u>-1.405.749</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december	<u>361.250</u>	<u>309.247</u>
Regnskabsmæssig værdi 1. januar	<u>0</u>	<u>408.855</u>

NOTER

	2018	2017
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	514.770	706.858
Overført af årets resultat	-118.559	-192.088
	<u>396.211</u>	<u>514.770</u>
7. Udskudt skat		
Udskudt skat hviler på følgende poster:		
Materielle anlægsaktiver	4.300	17.200
Omsætningsaktiver	-147.900	-147.900
Andre poster	-116.800	-101.800
	<u>-260.400</u>	<u>-232.500</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>	
Til sikkerhed for gæld til Angerlarsimaffik Akilliit er der stillet følgende sikkerheder:		
Ejerpantebrev på 275.000 kr i værksted B 779, bogført værdi	<u>361.250</u>	