

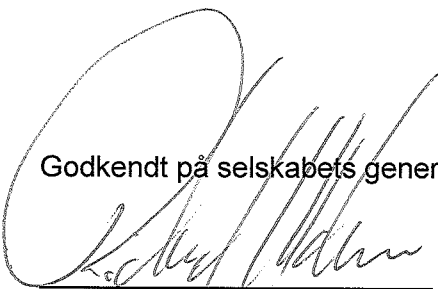
Arkiv

**Ballerup VVS ApS
Tempovej 30
2750 Ballerup**

CVR-nummer: 20922486

**ÅRSRAPPORT
1. januar - 31. december 2016**

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 31/5 2017



Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

Påtegninger

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

Ledelsesberetning mv.

Selskabsoplysninger.....	5
Ledelsesberetning	6

Årsregnskab 1. januar - 31. december 2016

Anvendt regnskabspraksis.....	7
Resultatopgørelse	11
Balance	12
Noter	14

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. januar - 31. december 2016 for Ballerup VVS ApS.

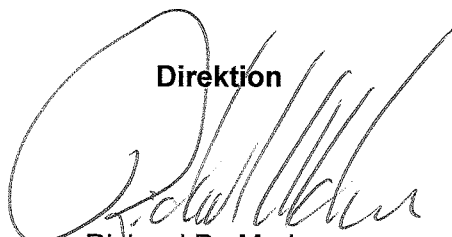
Årsrapporten, der ikke er revideret, aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. januar - 31. december 2016.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ballerup, den 30/15 2017

Direktion



Richard Bo Madsen

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

Til den daglige ledelse i Ballerup VVS ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Ballerup VVS ApS for perioden 1. januar - 31. december 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. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisorer's Ethiske 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 31/15 2017

PRIMA REVISION

Registreret revisionsanpartsselskab
CVR-nr. 21356190

Henrik Bonde Nielsen
Registreret revisor, FSR - danske revisorer

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet Ballerup VVS ApS
Tempovej 30
2750 Ballerup

Telefon: 44 97 11 45
CVR-nr.: 20 92 24 86
Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Direktion Richard Bo Madsen

Revisor PRIMA REVISION
Registreret revisionsanpartsselskab
Ringstedvej 73
4000 Roskilde

LEDELSESBERETNING

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter har i lighed med tidligere år bestået af VVS virksomhed.

Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har fortsat sine normale driftsaktiviteter. Der har ikke været enkeltstående begivenheder i regnskabsåret, som er af så væsentlig karakter, at det kræver omtale i ledelsesberetningen.

Årets udvikling og resultat anses for tilfredsstillende.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter statusdag

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

Årsrapporten er ikke revideret. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

GENERELT

Årsregnskabet for Ballerup VVS ApS for 2016 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

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.

Som målevaluta benyttes danske kroner. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

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.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

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

Produktionsomkostninger

Produktionsomkostninger omfatter de omkostninger, der er medgået til at opnå årets omsætning. I kostprisen indgår råvarer, hjælpematerialer, direkte løn og indirekte produktionsomkostninger såsom vedligeholdelse og afskrivninger samt drift, autodrift, administration og styring af produktionsapparat.

Distributionsomkostninger

Distributionsomkostninger omfatter omkostninger, der vedrører distribution og salg, reklame- og markedsføringsomkostninger mv.

Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger omfatter omkostninger til ledelsen, det administrative personale, kontoromkostninger, afskrivninger m.v.

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, samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

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.

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet R.B.M. Holding ApS (administrationsselskab). Årets sambeskatningsbidrag er medtaget i resultatopgørelsen og er afregnet via administrationsselskabet på forfaldstidspunktet.

BALANCEN

Immaterielle anlægsaktiver

Goodwill

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Goodwill afskrives lineært over den vurderede økonomiske brugstid, der er vurderet til 5 år.

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles ved første indregning til kostpris og efterfølgende 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.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

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

	<u>Brugstid</u>	<u>Restværdi</u>
Goodwill	5 år	80 %
Produktionsanlæg og maskiner	5 år	32,3 %
Indretning af lejede lokaler	5 år	5,4 %

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris på grundlag af vejede gennemsnitspriser. I tilfælde, hvor kostprisen er højere end nettorealisationsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor nettorealisationsværdien 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.

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde. Salgsværdien måles på baggrund af færdiggørelsesgraden på balancedagen og de samlede forventede indtægter på det enkelte igangværende arbejde.

Når salgsværdien ikke kan opgøres pålideligt, måles salgsværdien til de medgåede omkostninger eller nettorealisationsværdien, såfremt denne er lavere.

Det enkelte igangværende arbejde indregnes i balancen under tilgodehavender eller gældsforpligtelser afhængig af nettoværdien af salgssummen med fradrag af acontofaktureringer.

Forudbetalinger fra kunder indregnes under forpligtelser.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Selskabsskat 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.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

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. JANUAR - 31. DECEMBER 2016

	2016	2015 kr. 1000
BRUTTOFORTJENESTE	1.779.705	1.127
Distributionsomkostninger.....	-290.677	-83
Administrationsomkostninger.....	-1.193.090	-738
DRIFTSRESULTAT	295.938	306
Andre finansielle indtægter.....	458	1
Finansielle omkostninger fra tilknyttet virksomhed.....	-372	0
Andre finansielle omkostninger.....	-17.520	-38
ORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT	278.504	269
1 Skat af årets resultat.....	-61.314	-64
ÅRETS RESULTAT	217.190	205
 FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Overført resultat.....	217.190	205
DISPONERET I ALT	217.190	205

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2016
 AKTIVER

	2016	2015 kr. 1000
2 Goodwill.....	64.000	0
Immaterielle anlægsaktiver	64.000	0
3 Produktionsanlæg og maskiner.....	148.417	167
3 Indretning af lejede lokaler.....	33.270	52
Materielle anlægsaktiver	181.687	219
Kapitalandele i associerede virksomheder.....	10.000	10
Deposita.....	24.297	2
Finansielle anlægsaktiver	34.297	12
ANLÆGSAKTIVER	279.984	231
Råvarer og hjælpematerialer.....	186.998	286
Varebeholdninger	186.998	286
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser.....	611.829	1.409
Igangværende arbejder for fremmed regning.....	58.250	129
Andre tilgodehavender.....	0	31
Udskudt skatteaktiv.....	51.326	2
Tilgodehavender hos tilknyttet virksomhed.....	0	1
Periodeafgrænsningsposter.....	48.210	41
Tilgodehavender	769.615	1.613
Likvide beholdninger	295.873	6
OMSÆTNINGSAKTIVER	1.252.486	1.905
AKTIVER	1.532.470	2.136

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2016
 PASSIVER

	2016	2015 kr. 1000
Virksomhedskapital.....	125.000	125
Overført resultat.....	530.520	314
4 EGENKAPITAL.....	655.520	439
Kreditinstitutter.....	67.018	111
Langfristede gældsforpligtelser	67.018	111
Kreditinstitutter.....	0	604
Leverandører af varer og tjenesteydelser	388.921	454
Gæld til tilknyttet virksomhed	130.858	0
5 Selskabsskat	0	32
Anden gæld	290.014	495
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	139	1
Kortfristede gældsforpligtelser	809.932	1.586
GÆLDSFORPLIGTELSE	876.950	1.697
PASSIVER	1.532.470	2.136

6 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.

7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

NOTER

	2016	2015 kr. 1000
1 Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat.....	110.440	32
Udskudt skat af årets resultat	-49.126	32
Skat af årets resultat i alt	61.314	64
		Goodwill
2 Immaterielle anlægsaktiver		
Tilgang i årets løb		80.000
Kostpris 31. december 2016		80.000
Årets af-/nedskrivninger.....		-16.000
Af-/nedskrivninger 31. december 2016		-16.000
Immaterielle anlægsaktiver i alt.....		64.000
	Produktions- anlæg og maskiner	Indretning af lejede lokaler
3 Materielle anlægsaktiver		
Kostpris, primo.....	529.041	618.053
Tilgang i årets løb	120.000	0
Afgang i årets løb.....	-190.000	0
Kostpris 31. december 2016	459.041	618.053
Af-/nedskrivninger, primo	-361.068	-565.771
Af-/nedskrivninger på afhændede aktiver.....	114.000	0
Årets af-/nedskrivninger	-63.556	-19.012
Af-/nedskrivninger 31. december 2016	-310.624	-584.783
Materielle anlægsaktiver i alt.....	148.417	33.270

NOTER

	Primo	Forslag til resultat- disponering	Ultimo
4 Egenkapital			
Virksomhedskapital.....	125.000	0	125.000
Overført resultat.....	313.331	217.189	530.520
	<u>438.331</u>	<u>217.189</u>	<u>655.520</u>

	2016	2015 kr. 1000
5 Selskabsskat		
Selskabsskat, primo.....	32.407	0
Skat af årets resultat.....	0	32
Sambeskatningsbidrag	-32.407	0
Selskabsskat i alt.....	<u>0</u>	<u>32</u>

6 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.

Selskabet har indgået leasing kontrakter for 2 varebiler. Den månedlige ydelse andrager tkr. 50. Der resterer henholdsvis 6 og 18 måneder på regnskabsafslutningstidspunktet.

Selskabet er sambeskattet med R.B.M. Holding ApS. Som helejet dattervirksomhed hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk for danske selskabsskatter og kildeskatter på udbytte, renter og royalties indenfor sambeskatningskredsen.

7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der er indgået automobilkøbekontrakt med ejendomsforbehold. Restgælden andrager tkr. 67 og bogført værdi tkr. 39