

AMDI VVS ApS

**Strøhusvej 25
2670 Greve**

CVR-nr. 26 51 28 08

Årsrapport for 2016

(14. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den
15. juni 2017



Per Michael de Lichtenberg
dirigent



Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse 1. maj - 31. december	9
Balance 31. december	10
Noter til årsrapporten	12

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. maj - 31. december 2016 for AMDI VVS ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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

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

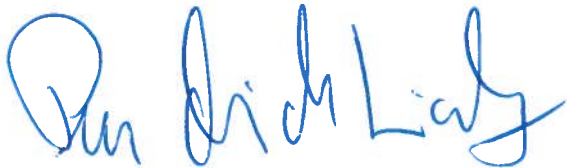
Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Greve, den 13. juni 2017

Direktion

Per Michael de Lichtenberg



Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i AMDI VVS ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for AMDI VVS ApS for regnskabsåret 1. maj - 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 vor 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 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.

Køge, den 13. juni 2017

Global Revision ApS
Registreret revisionsanpartsselskab
CVR-nr. 28 12 17 17


Claus Holde
Statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

AMDI VVS ApS
Strøhusvej 25
2670 Greve

CVR-nr.: 26 51 28 08
Regnskabsperiode: 1. maj - 31. december
Stiftet: 14. marts 2002
Hjemsted: Greve

Direktion

Per Michael de Lichtenberg

Revisor

Global Revision ApS
Registreret revisionsanpartsselskab
Brogade 19L
4600 Køge

Pengeinstitut

Danske Bank

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive VVS-virksomhed og dermed beslægtet virksomhed.

Usædvanlige forhold

Selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2016 er ikke påvirket af usædvanlige forhold.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2016 udviser et overskud på kr. 130.544, og selskabets balance pr. 31. december 2016 udviser en negativ egenkapital på kr. 259.

Over 50% af selskabskapitalen er tabt. Det forventes at kapitalen vil blive retableret på sigt ved selskabets egen drift, og selskabet vil blive tilført den nødvendige likviditet til selskabets fortsatte drift fra kapitalejeren, såfremt der er behov for dette.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for AMDI VVS ApS for 2016 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg fra højere klasser.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2016 er aflagt i kr.

Sammenligningstillene er for perioden 1. maj 2015 - 30. april 2016.

Indeværende års regnskabsperiode omfatter perioden 1. maj 2016 til 31. december 2016 og medtager således 8 måneder.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

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 regnskabspost nedenfor.

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 eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Anvendt regnskabspraksis

Bruttoresultatet er et sammendrag af nettoomsætning, vareforbrug og andre eksterne omkostninger.

Omsætningen udgør de fakturerede beløb af årets afsluttede salg med fradrag af salgsrabatter og merværdiafgift.

Vareforbrug omfatter omkostninger, der afholdes for at opnå årets nettoomsætning.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration, tab på debitorer m.v.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring m.v. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

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 godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger, produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

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

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

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

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3 år	0 %

Aktiver med en kostpris på under kr. 12.900 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved salg af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsomkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealiseringsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Kostpris for fremstillede færdigvarer samt varer under fremstilling omfatter kostpris for råvarer, hjælpematerialer, direkte løn og indirekte produktionsomkostninger.

Nettorealiseringsværdien for varebeholdninger opgøres som salgspris med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget. Værdien fastsættes under hensyntagen til varebeholdningens omsættelighed, ukurans og forventet udvikling i salgspris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, svarende 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. Færdiggørelsesgraden opgøres som andelen af de afholdte omkostninger i forhold til forventede samlede omkostninger på det enkelte igangværende arbejde.

Når salgsværdien på et enkelt igangværende arbejde ikke kan opgøres pålideligt, måles salgsværdien til de medgåede omkostninger eller nettorealiseringsværdien, hvis denne er lavere.

Det enkelte igangværende arbejde indregnes i balancen under tilgodehavender eller gældsforpligtelser. Nettoaktiver udgøres af summen af de igangværende arbejder, hvor salgsværdien af det udførte arbejde overstiger acontofaktureringer. Nettoforpligtelser udgøres af summen af de igangværende arbejder, hvor acontofaktureringer overstiger salgsværdien.

Omkostninger i forbindelse med salgsarbejde og opnåelse af kontrakter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de afholdes.

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.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Anvendt regnskabspraksis

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 juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

Gældsforpligtelser

Gæld i øvrigt er indregnet til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. maj - 31. december

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Bruttofortjeneste		304.678	282.179
Personaleomkostninger	1	-166.321	-253.842
Resultat før af- og nedskrivninger		138.357	28.337
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		-1.667	-10.000
Resultat før finansielle poster		136.690	18.337
Finansielle indtægter	2	2.508	692
Finansielle omkostninger	3	-3.705	-7.273
Resultat før skat		135.493	11.756
Skat af årets resultat	4	-4.949	22.247
Årets resultat		130.544	34.003
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		130.544	34.003
		130.544	34.003

Balance 31. december

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Aktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		0	1.667
Materielle anlægsaktiver		0	1.667
Deposita		6.000	6.000
Finansielle anlægsaktiver		6.000	6.000
Anlægsaktiver i alt		6.000	7.667
Råvarer og hjælpematerialer		14.000	13.100
Varebeholdninger		14.000	13.100
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		96.007	57.670
Igangværende arbejder for fremmed regning		70.000	87.000
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	6	71.801	0
Udskudt skatteaktiv		17.298	22.247
Tilgodehavender		255.106	166.917
Likvide beholdninger		37.515	25.054
Omsætningsaktiver i alt		306.621	205.071
Aktiver i alt		312.621	212.738

Balance 31. december

	<u>Note</u>	<u>2016</u> kr.	<u>2015</u> kr.
Passiver			
Selskabskapital		125.000	125.000
Overført resultat		-125.259	-255.803
Egenkapital	7	-259	-130.803
Leverandører af varer og tjenesteydelser		239.148	242.221
Anden gæld		73.732	101.320
Kortfristede gældsforpligtelser		312.880	343.541
Gældsforpligtelser i alt		312.880	343.541
Passiver i alt		312.621	212.738
Eventualposter m.v.	8		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	9		

Noter

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	kr.	kr.
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	133.495	238.633
Andre omkostninger til social sikring	8.042	5.719
Andre personaleomkostninger	24.784	9.490
	<u>166.321</u>	<u>253.842</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>1</u>	<u>1</u>
2 Finansielle indtægter		
Andre finansielle indtægter	<u>2.508</u>	<u>692</u>
	<u>2.508</u>	<u>692</u>
3 Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	<u>3.705</u>	<u>7.273</u>
	<u>3.705</u>	<u>7.273</u>
4 Skat af årets resultat		
Årets udskudte skat	<u>4.949</u>	<u>-22.247</u>
	<u>4.949</u>	<u>-22.247</u>

Noter

5 Materielle anlægsaktiver

	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
Kostpris 1. maj 2016	30.000
Tilgang i årets løb	0
Afgang i årets løb	-30.000
Kostpris 31. december 2016	<u>0</u>
Af- og nedskrivninger 1. maj 2016	28.333
Årets afskrivninger	1.667
Tilbageførte ned- og afskrivninger på afhændede aktiver	-30.000
Af- og nedskrivninger 31. december 2016	<u>0</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2016	<u><u>0</u></u>

6 Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse

	2016 kr.	2015 kr.
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	<u>71.801</u>	<u>0</u>

Tilgodehavender hos medlemmer af ledelsen

Direktion

Udestående gæld	71.801	0
Rentefod (%)	10,05%	10,05%

7 Egenkapital

	Selskabskapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. maj 2016	125.000	-255.803	-130.803
Årets resultat	<u>0</u>	<u>130.544</u>	<u>130.544</u>
Egenkapital 31. december 2016	<u><u>125.000</u></u>	<u><u>-125.259</u></u>	<u><u>-259</u></u>

Noter

Selskabskapitalen består af 125 anparter à nominelt kr. 1.000. Ingen anparter er tillagt særlige rettigheder. Der har ikke været ændringer i selskabskapitalen i de seneste 5 år.

Noter

8 Eventualposter m.v.

Andel af udskudt skatteaktiv der ikke forventes udnyttet i kommende regnskabsår, tkr. 52 er ikke afsat i balancen.

9 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.