



Veltec ApS

Østre Ringvej 88

4000 Roskilde

CVR-nr. 27470351

Årsrapport for 2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 12-05-2016

Peter Larsen
Dirigent

Bent Pedersen, registreret revisor
Råmosevej 11 A, 4672 Klippinge
Tlf. 56 57 95 47 • Fax 56 57 95 49
bprevision@mail.dk • www.bp-revision.dk

Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæringer.....	4
Virksomhedsoplysninger	5
Ledelsesberetning.....	6
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse.....	10
Balance	11
Noter.....	13

Veltec ApS

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01-01-2015 - 31-12-2015 for Veltec ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31-12-2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01-01-2015 - 31-12-2015.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Roskilde, den 07-04-2016

Direktion

Peter Larsen

Direktør

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Veltec ApS

Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Veltec ApS for regnskabsåret 2015. Årsregnskabet, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter, udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet.

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisorer standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisorerets etiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Den udvidede gennemgang har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31-12-2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte udvidede gennemgang af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Klippinge, den 07-04-2016

bp-revision

registrerede revisorer FSR - danske revisorer

CVR-nr. 15735376

Bent Pedersen

registreret revisor FSR

Veltec ApS

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	Veltec ApS Østre Ringvej 88 4000 Roskilde
Telefon	70 20 88 25
CVR-nr.	27470351
Regnskabsår	01-01-2015 - 31-12-2015
Direktion	Peter Larsen, Direktør
Revisor	bp-revision registrerede revisorer FSR - danske revisorer Råmosevej 11A 4672 Klippinge CVR-nr.: 15735376

Veltec ApS

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i drift af service virksomhed med reparation og service på gasfyr.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 01-01-2015 - 31-12-2015 udviser et resultat på kr. 1.285.976, og selskabets balance pr. 31-12-2015 udviser en balancesum på kr. 11.987.830, og en egenkapital på kr. 7.697.488.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for Veltec ApS for 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Herudover har virksomheden valgt at følge reglerne for klasse C om ledelsesberetningen og anlægsnote.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Generelt

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder 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 regnskabspost nedenfor.

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

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste og -tab

Virksomheden har valgt at sammendrage visse poster i resultatopgørelsen efter bestemmelserne i årsregnskabslovens § 32.

Nettoomsætning

Indtægter ved salg af varer indregnes i resultatopgørelsen på tidspunktet for levering og risikoens overgang, såfremt indtægten kan opgøres pålideligt. Omsætningen opgøres efter fradrag af moms, afgifter og rabatter.

Indtægter ved levering af serviceydelser indregnes som omsætning i takt med leveringen af ydelsen.

Andre driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og andre driftsomkostninger omfatter regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer omfatter køb af varer og ydelser med henblik på videresalg heraf.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende salg, lokaler, administration og bildrift.

Anvendt regnskabspraksis

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og gager, pensioner samt omkostninger til social sikring.

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver er foretaget ud fra en løbende vurdering af aktivernes brugstid i virksomheden. Anlægsaktiverne afskrives lineært på grundlag af kostprisen, baseret på følgende vurdering af brugstider og restværdier:

Der afskrives ikke på grunde og bygninger.

	Brugstid
Goodwill	10 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af immaterielle og materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet, og indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen. Selskabet og de danske tilknyttede virksomheder er sambeskattede. Den danske selskabsskat fordeles mellem overskuds- og underskudsgivende danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst (fuld fordeling).

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Goodwill afskrives lineært over den vurderede økonomiske brugstid, der er vurderet til 10 år.

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med tillæg af eventuelle opskrivninger og med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug.

Ejendomme, der af ledelsen ses som investeringsaktiver, måles til den offentlige ejendomsvurdering. Det er ledelsens opfattelse, at dette afspejler den korrekte værdi af ejendommene.

Der foretages nedskrivningstest på materielle anlægsaktiver, såfremt der er indikationer for værdifald.

Nedskrivningstesten foretages for hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Aktiverne nedskrives til det højeste af aktivets eller aktivgruppens kapitalværdi og nettosalgpris (genindvindingsværdi), såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris på grundlag af FIFO-princippet eller til nettorealisationsværdi, hvis denne er lavere.

Anvendt regnskabspraksis

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der almindeligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Andre værdipapirer og kapitalandele, indregnet under omsætningsaktiver

Andre værdipapirer og kapitalandele der er børsnoteret måles til kursværdien på balancedagen. Andre værdipapirer måles til anslået dagsværdi.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger.

Finansielle gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket almindeligvis svarer til nominel værdi.

Aktuelle skatteforpligtelser

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt betalte acontoskatter.

Udbytte for regnskabsåret

Foreslået udbytte for regnskabsåret indregnes som en gældsforpligtelse.

Periodeafgrænsningsposter, passiver

Periodeafgrænsningsposter opført som forpligtelser udgøres af modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende regnskabsår.

Eventualaktiver og -forpligtelser

Eventualaktiver og -forpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.

Resultatopgørelse

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Bruttofortjeneste/-tab		4.149.260	4.109.249
Personaleomkostninger	1	-2.349.658	-2.178.592
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	2	<u>-51.909</u>	<u>-81.506</u>
Driftsresultat		1.747.693	1.849.151
Finansielle indtægter	3	16.656	14.024
Finansielle omkostninger	4	<u>-81.857</u>	<u>-88.687</u>
Resultat før skat		1.682.492	1.774.488
Skat af årets resultat		<u>-396.516</u>	<u>-443.015</u>
Årets resultat		<u>1.285.976</u>	<u>1.331.473</u>
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		<u>1.285.976</u>	<u>1.331.473</u>
		<u>1.285.976</u>	<u>1.331.473</u>

Balance 31. december 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Aktiver			
Goodwill	5	<u>0</u>	<u>0</u>
Immaterielle anlægsaktiver		<u>0</u>	<u>0</u>
Grunde og bygninger	6	10.160.000	10.190.000
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	7	<u>142.050</u>	<u>109.235</u>
Materielle anlægsaktiver		<u>10.302.050</u>	<u>10.299.235</u>
Anlægsaktiver		<u>10.302.050</u>	<u>10.299.235</u>
Råvarer og hjælpematerialer		<u>290.000</u>	<u>618.000</u>
Varebeholdninger		<u>290.000</u>	<u>618.000</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		1.065.906	562.152
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		182.107	131.711
Andre tilgodehavender		<u>100.799</u>	<u>42.588</u>
Tilgodehavender		<u>1.348.812</u>	<u>736.451</u>
Andre værdipapirer og kapitalandele		<u>3.745</u>	<u>3.754</u>
Værdipapirer og kapitalandele		<u>3.745</u>	<u>3.754</u>
Likvide beholdninger		<u>43.223</u>	<u>49.347</u>
Omsætningsaktiver		<u>1.685.780</u>	<u>1.407.552</u>
Aktiver		<u>11.987.830</u>	<u>11.706.787</u>

Balance 31. december 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital	8	125.000	125.000
Overført resultat	9	7.572.488	6.286.512
Egenkapital		<u>7.697.488</u>	<u>6.411.512</u>
Gæld til banker		194.563	0
Langfristede gældsforpligtelser	10	<u>194.563</u>	<u>0</u>
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser		379.600	221.774
Gæld til kreditinstitutter i øvrigt		220.507	1.351.639
Modtagne forudbetalinger fra kunder		1.929.876	1.578.490
Leverandører af varer og tjenesteydelser		334.590	159.658
Selskabsskat		396.516	443.015
Anden gæld		643.998	1.419.518
Periodeafgrænsningsposter		190.692	121.181
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>4.095.779</u>	<u>5.295.275</u>
Gældsforpligtelser		<u>4.290.342</u>	<u>5.295.275</u>
Passiver		<u>11.987.830</u>	<u>11.706.787</u>
Eventualaktiver	11		
Eventualforpligtelser	12		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	13		

Noter

	2015	2014
1. Personalemkostninger		
Lønninger	1.937.818	1.852.381
Pensioner	248.740	238.288
Omkostninger til social sikring	95.640	43.818
Andre personalemkostninger	67.460	44.105
Personalemkostninger i alt	<u>2.349.658</u>	<u>2.178.592</u>
2. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	15.649	30.213
Nedskrivning ejendomme	30.000	51.293
Låneomkostninger	6.260	0
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver i alt	<u>51.909</u>	<u>81.506</u>
3. Finansielle indtægter		
Andre finansielle indtægter	16.656	14.024
Finansielle indtægter i alt	<u>16.656</u>	<u>14.024</u>
4. Finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger, der hidrører fra tilknyttede virksomheder	2.376	4.382
Andre finansielle omkostninger	79.481	84.305
Finansielle omkostninger i alt	<u>81.857</u>	<u>88.687</u>
5. Goodwill		
Kostpris primo	862.150	862.150
Kostpris ultimo	<u>862.150</u>	<u>862.150</u>
Af- og nedskrivninger primo	-862.150	-862.150
Af- og nedskrivninger ultimo	<u>-862.150</u>	<u>-862.150</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>0</u>	<u>0</u>

Noter

	2015	2014
6. Grunde og bygninger		
Kostpris primo	13.394.865	12.203.572
Tilgang i årets løb, herunder forbedringer	0	1.191.293
Kostpris ultimo	<u>13.394.865</u>	<u>13.394.865</u>
Af- og nedskrivninger primo	-3.204.865	-3.153.572
Årets nedskrivninger	-30.000	-51.293
Af- og nedskrivninger ultimo	<u>-3.234.865</u>	<u>-3.204.865</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>10.160.000</u>	<u>10.190.000</u>
Ejendomsvurderingen udgør følgende: Østergade 64, Roskilde 5.050.000 kr. Østre Ringvej 88, Roskilde 2.850.000 kr. Løvparken 4B, Roskilde 960.000 kr. Skomagergade 25, Roskilde 940.000 kr. Gåsetorvet 10, Nakskov 360.000 kr.		
7. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Kostpris primo	922.275	922.275
Tilgang i årets løb, herunder forbedringer	48.460	0
Kostpris ultimo	<u>970.735</u>	<u>922.275</u>
Af- og nedskrivninger primo	-813.036	-782.827
Årets afskrivninger	-15.649	-30.213
Af- og nedskrivninger ultimo	<u>-828.685</u>	<u>-813.040</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>142.050</u>	<u>109.235</u>
8. Virksomhedskapital		
Saldo primo	125.000	125.000
Saldo ultimo	<u>125.000</u>	<u>125.000</u>
Selskabskapitalen består af 125 anparter á nominelt kr. 1.000. Ingen anparter er tillagt særlige rettigheder.		
Selskabskapitalen har været uændret de seneste 5 år.		
9. Overført resultat		
Saldo primo	6.286.512	4.955.039
Årets tilgang	1.285.976	1.331.473
Saldo ultimo	<u>7.572.488</u>	<u>6.286.512</u>

Noter

2015

2014

10. Langfristede gældsforpligtelser

	Forfald efter 1 år	Forfald indenfor 1 år	Forfald efter 5 år
Gæld til banker	194.563	379.600	0
	<u>194.563</u>	<u>379.600</u>	<u>0</u>

11. Eventualaktiver

Selskabet har et udskudt skatteaktiv, der med en selskabsskat på 22% har en værdi på maksimalt kr. 714.050.

12. Eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med de øvrige selskaber i koncernen og hæfter solidarisk for de skatter, som vedrører sambeskatningen.

13. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Til sikkerhed for gæld til kreditinstitutter er der udstedt ejerpantebrev på kr. 1.500.000, der giver pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi udgør kr. 6.000.000.

Til sikkerhed for gæld til kreditinstitutter er der udstedt ejerpantebrev på kr. 500.000, der giver pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi udgør kr. 940.000.