

VARMECENTRET ApS

Gryderupvej 210
4242 Boeslunde

Årsrapport
1. januar 2016 - 31. december 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

08/05/2017

Margit Rask Larsen
Dirigent

(Urevideret)

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Erklæringer

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport	5
--	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	6
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	7
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	9
-------------------------	---

Balance	10
---------------	----

Noter	12
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

VARMECENTRET ApS

Gryderupvej 210

4242 Boeslunde

Telefonnummer: 58520050

Fax: 58520154

CVR-nr: 28886098

Regnskabsår: 01/01/2016 - 31/12/2016

Ledespåtegning

Direktionen og bestyrelsen har dags dato behandlet og vedtaget årsrapporten for 2015 incl. ledelsesberetning for selskabet Varmecentret ApS.

Årsregnskabet, der ikke er revideret er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldte.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig og de udøvende renskabsmæssige skøn for forsvarlige. Årsregnskabet giver derfor efter vor opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling samt resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme.

Vi indstiller årsrapporten til generalforsamlingens godkendelse.

Boeslunde, den 27/02/2017

Direktion

Søren Birger Sørensen
Direktion

Bestyrelse

Søren Birger Sørensen

Margit Rask Larsen

Agron Dzeljadini

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til den daglige ledelse i Varmecentret ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Varmecentret ApS for regnskabsåret 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 den internationale standard om opstilling af finansielle oplysninger, ISRS 4410.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise i regnskab og regnskabsafleggelse til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante etiske krav, 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.

Dalmose, 27/02/2017

Dennis Malle
Registreret revisor FDR
DM Revisionsfirma af 1993, registreret revisionsfirma
CVR: 16315370

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets formål er at drive handel, håndværk og industri.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets udvikling, aktivitet og driftsresultat i det forløbne år betragtes som utilfredsstillende, og der forventes et positivt resultat i 2017.

Årets resultat udgør kr. 24.997. Selskabets balance udviser en samlet aktivmasse på kr. 3.919.893 og en egenkapital på kr. 322.861.

Begivenheder efter regnskabsafslutning

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet forhold, som har væsentlig indflydelse på bedømmelsen af årsrapporten.

Resultatfordeling:

Forslag til fordeling af årets resultat fremgår af resultatopgørelsen.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Generelt:

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med lovgivningens krav til regnskabsaflæggelse.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder 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. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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

I Resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Resultatopgørelse

Nettoomsætning:

Nettoomsætningen ved varesalg indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang.

Direkte omkostninger:

Direkte omkostninger indeholder vareforbrug, fragt, emballage m.v. samt lønninger og omkostninger til personale.

Administrationsomkostninger:

Administrationsomkostninger indeholder omkostninger til drift af driftsmateriel, reklame og marketing, lokaleomkostninger samt kontor- og administrationsomkostninger.

Andre finansielle indtægter og omkostninger:

Finansielle poster omfatter renteindtægter og rentekomkostninger, rentedelen af finansielle leasingydelser, samt tillæg og godtgørelser under a contoskatteordningen.

Skat:

Selskabsskat udgiftsføres med den skat, som forventes pålignet årets skattepligtige resultat.

Udskudt skat beregnes med 22% svarende til den gældende selskabsskat af den positive forskel mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af anlægsaktiver og afsættes i regnskabet. Negativ udskudt skat optages under andre tilgodehavender, såfremt skatteaktivet forventes at kunne udnyttes inden for en 5 års periode. Den fulde negative skat noteoplyses.

Selskabet er sambeskattet med koncernforbundne danske selskaber. Den aktuelle selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster, og med fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud.

Balancen

Varebeholdninger:

Varebeholdninger måles til kostpris, opgjort efter fifo-metoden, eller nettorealiseringsværdi, hvor denne er lavere.

Tilgodehavender:

Tilgodehavender måles til amoritiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af nedskrivninger til i mødegåelse af forventede tab.

Egenkapital - Udbytte:

Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på den ordinære generalforsamling (deklareringstidspunktet). Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Leasingforpligtelser:

Leasing ydelser på operationel og finansielt indgået leasingaftaler udgiftsføres direkte i balancen og resterende forpligtelse oplyses i note.

Gældsforpligtelser i øvrigt:

Gældsforpligtelser optages til nominelle værdi.

Resultatopgørelse 1. jan 2016 - 31. dec 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Bruttoresultat		413.983	549.794
Personaleomkostninger	1	-122.718	-199.310
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-3.000	-3.000
Resultat af ordinær primær drift		288.265	347.484
Øvrige finansielle omkostninger		-253.642	-333.090
Ordinært resultat før skat		34.623	14.394
Skat af årets resultat	2	-9.626	2.489
Årets resultat		24.997	16.883
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		0	0
Overført resultat		24.997	16.883
I alt		24.997	16.883

Balance 31. december 2016

Aktiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		9.000	12.000
Materielle anlægsaktiver i alt		9.000	12.000
Andre tilgodehavender		185.163	181.885
Finansielle anlægsaktiver i alt		185.163	181.885
Anlægsaktiver i alt		194.163	193.885
Fremstillede varer og handelsvarer		3.100.878	3.415.778
Varebeholdninger i alt		3.100.878	3.415.778
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		556.347	891.323
Tilgodehavende skat		2.586	0
Andre tilgodehavender		65.919	228.741
Tilgodehavender i alt		624.852	1.120.064
Likvide beholdninger		0	0
Omsætningsaktiver i alt		3.725.730	4.535.842
Aktiver i alt		3.919.893	4.729.727

Balance 31. december 2016

Passiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Registreret kapital mv.		250.000	250.000
Overført resultat		72.861	47.864
Egenkapital i alt		322.861	297.864
Gæld til banker		2.338.950	2.598.863
Leverandører af varer og tjenesteydelser		197.821	451.470
Gældsforpligtelser til associerede virksomheder		500.000	500.000
Skyldig selskabsskat		0	0
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		560.261	881.530
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		3.597.032	4.431.863
Gældsforpligtelser i alt		3.597.032	4.431.863
Passiver i alt		3.919.893	4.729.727

Noter

1. Personaleomkostninger

	2016	2015
	kr.	t.kr.
Løn og gager	123.616	185.209
Pensionsbidrag	0	0
Andre omkostninger til social sikring	11.360	9.450
	134.976	194.659

Der har gennemsnitligt været 2 ansatte i regnskabsåret.

2. Skat af årets resultat

	2016	2015
	kr.	kr.
Aktuel skat	7.006	0
Ændring af udskudt skat	2.620	-2.489
Regulering vedrørende tidligere år	0	0
	9.626	-2.489

Realisering af anlægsaktiver til bogført værdi, vil udløse en negativ skat på kr. 2.989 ved 22% i selskabsskat. Beløbet er optaget som andre tilgodehavender.

3. Oplysning om sikkerhedsstillelser og aktiver pantsat som sikkerhed

Der er givet virksomhedspant med kr 2.700.000 til Sydbank A/S.

Der er indgået leasing aftale med PeugeotFinans om leasing af Peugeot 207, sportium 1,6 HdI SW, leasingaftalen løber til august 2017 og der resterer en leasingforpligtelse på kr. 24.336.