

VARMECENTRET ApS

Gryderupvej 210
4242 Boeslunde

Årsrapport
1. januar 2015 - 31. december 2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

04/03/2016

Søren Birger Sørensen
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: 01/01/2015 - 31/12/2015

Revisor

DM revisionsfirma af 1993, registreret revisionsvirksomhed

Hovedgaden 50

Dalmose

DK Danmark

CVR-nr: 16315370

P-enhed: 1001077825

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 29/02/2016

Direktion

Søren Birger Sørensen
direktør

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 2015 – 31. december 2015 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 regnskabsaflæggelse 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, 29/02/2016

Dennis Malle
Godkendt revisor FDR
DM revisionsfirma af 1993, registreret revisionsvirksomhed
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 2015.

Årets resultat udgør kr. 16.883. Selskabets balance udviser en samlet aktivmasse på kr. 4.729.727 og en egenkapital på kr. 297.864.

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, heudner 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.

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 renteomkostninger, 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 amortiseret 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 2015 - 31. dec 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Bruttoresultat		549.794	655.537
Personaleomkostninger	1	-199.310	-407.850
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-3.000	0
Resultat af ordinær primær drift		347.484	247.687
Øvrige finansielle omkostninger		-333.090	-269.591
Ordinært resultat før skat		14.394	-21.904
Skat af årets resultat	2	2.489	3.119
Årets resultat		16.883	-18.785
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		0	0
Overført resultat		16.883	-18.785
I alt		16.883	-18.785

Balance 31. december 2015

Aktiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		12.000	15.000
Materielle anlægsaktiver i alt		12.000	15.000
Andre tilgodehavender		181.885	179.348
Finansielle anlægsaktiver i alt		181.885	179.348
Anlægsaktiver i alt		193.885	194.348
Fremstillede varer og handelsvarer		3.415.778	3.228.532
Varebeholdninger i alt		3.415.778	3.228.532
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		891.323	1.112.895
Tilgodehavende skat		0	142
Andre tilgodehavender		228.741	115.744
Tilgodehavender i alt		1.120.064	1.228.781
Likvide beholdninger		0	0
Omsætningsaktiver i alt		4.535.842	4.457.313
Aktiver i alt		4.729.727	4.651.661

Balance 31. december 2015

Passiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Registreret kapital mv.		250.000	250.000
Overført resultat		47.864	30.981
Egenkapital i alt	3	297.864	280.981
Gæld til banker		2.598.863	2.561.475
Leverandører af varer og tjenesteydelser		451.470	490.187
Gældsforpligtelser til associerede virksomheder		500.000	500.000
Skyldig selskabsskat		0	0
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		881.530	819.018
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		4.431.863	4.370.680
Gældsforpligtelser i alt		4.431.863	4.370.680
Passiver i alt		4.729.727	4.651.661

Noter

1. Personaleomkostninger

	2015 kr.	2014 t.kr.
Løn og gager	185.209	386.9675
Pensionsbidrag	0	0
Andre omkostninger til social sikring	9.450	9.648
	<u>194.659</u>	<u>396.623</u>

2. Skat af årets resultat

	2015 kr.	2014 kr.
Aktuel skat	0	0
Ændring af udskudt skat	-2.489	-3.119
Regulering vedrørende tidligere år	0	0
	<u>-2.489</u>	<u>-3.119</u>

Realisering af anlægsaktiver til bogført værdi, vil udløse en negativ skat på kr. 5.608 ved 22% i selskabsskat. Beløbet er optaget som andre tilgodehavender.

3. Egenkapital i alt

	Virksomheds-kapital kr.	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode kr.	Overført resultat kr.	Foreslået udbytte kr.	Ialt kr.
Saldo primo	250.000	0	30.981	0	280.981
Udloddet ordinært udbytte	0	0	0	0	0
Årets resultat	0	0	16.883	0	16.883
Egenkapital ultimo	<u>250.000</u>	<u>0</u>	<u>47.864</u>	<u>0</u>	<u>297.864</u>

4. 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 Expert Van L2H1 B 2,0 HdI, leasingaftalen løber til december 2016 og der refterer en leasingforpligtelse på kr. 47.904.

Der er indgået leasing aftale med PeugeotFinans om leasing af Peugeot 207, sportium 1,6 HdI SW, leasingaftalen løber til august 2016 og der refterer en leasingforpligtelse på kr. 24.336.