

VARMECENTRET ApS

Gryderupvej 210
4242 Boeslunde

Årsrapport
1. januar 2018 - 31. december 2018

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

04/06/2019

Søren Birger Sørensen
Dirigent

(Urevideret)

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Erklæringer

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger	5
---	---

Ledelsesberetning

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

Årsregnskab

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

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

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

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

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

VARMECENTRET ApS

Gryderupvej 210

4242 Boeslunde

Telefonnummer: 58520050

CVR-nr: 28886098

Regnskabsår: 01/01/2018 - 31/12/2018

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsperioden 01. januar 2018 - 31. december 2018 for VARMECENTRET ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er ledelsens opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling samt af resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ledelsen anser betingelserne for at udelade revision for opfyldt.

Boeslunde, den 27/05/2019

Direktion

Søren Birger Sørensen

Bestyrelse

Søren Birger Sørensen

Margit Rask Larsen

Agron Dzeljadini

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til den daglige ledelse i Varmecentret ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Varmecentret ApS for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2018 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 regnskabsafklæggelse 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, 27/05/2019

Dennis Rehhof Malle , mne17412

Registreret revisor FDR

DM REVISIONSFIRMA AF 1993, REGISTRERET REVISIONSANPARTSSELSKAB

CVR: 39473321

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 2019.

Årets resultat udgør kr. -62.672. Selskabets balance udviser en samlet aktivmasse på kr. 4.721.739 og en egenkapital på kr. 262.249.

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 renteomkostninger, rentedelen af finansielle leasingydelser, samt tillæg og godtgørelser under a contoskatteordningen.

Skat:

Selskabsskat udgiftsføres med den skat, som forventes påalignet 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 3 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. 2018 - 31. dec. 2018

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Bruttoresultat		560.833	570.130
Personaleomkostninger		-386.603	-308.696
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		0	0
Resultat af ordinær primær drift		174.230	261.434
Øvrige finansielle omkostninger		-236.902	-256.164
Ordinært resultat før skat		-62.672	5.270
Skat af årets resultat	1	0	-3.210
Årets resultat		-62.672	2.060
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		0	0
Overført resultat		-62.672	2.060
I alt		-62.672	2.060

Balance 31. december 2018

Aktiver

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		9.000	29.995
Materielle anlægsaktiver i alt		9.000	29.995
Andre tilgodehavender		192.316	188.704
Finansielle anlægsaktiver i alt		192.316	188.704
Anlægsaktiver i alt		201.316	218.699
Fremstillede varer og handelsvarer		3.466.945	3.194.380
Varebeholdninger i alt		3.466.945	3.194.380
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		1.000.074	916.674
Tilgodehavende skat		6.704	4.107
Andre tilgodehavender		46.700	28.389
Tilgodehavender i alt		1.053.478	949.170
Omsætningsaktiver i alt		4.520.423	4.143.550
Aktiver i alt		4.721.739	4.362.249

Balance 31. december 2018

Passiver

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Registreret kapital mv.		250.000	250.000
Overført resultat		12.249	74.921
Egenkapital i alt		262.249	324.921
Gæld til banker		2.349.194	2.402.377
Leverandører af varer og tjenesteydelser		450.866	422.658
Gældsforpligtelser til associerede virksomheder		500.000	500.000
Skyldig selskabsskat		0	0
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		1.159.430	712.293
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		4.459.490	4.037.328
Gældsforpligtelser i alt		4.459.490	4.037.328
Passiver i alt		4.721.739	4.362.249

Noter

1. Skat af årets resultat

	2018	2017
	kr.	kr.
Aktuel skat	0	522
Ændring af udskudt skat	0	2.688
Regulering vedrørende tidligere år	0	0
	<u>0</u>	<u>3.210</u>

Realisering af anlægsaktiver til bogført værdi og udnyttelse af skattemæssigt underskud til fremførsel, vil udløse en negativ skat på kr. 13.011 ved 22% i selskabsskat. Der er optaget kr. 2.989 som andre tilgodehavender.

2. Oplysning om sikkerhedsstillelser og aktiver pantsat som sikkerhed

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

3. Information om gennemsnitligt antal ansatte

	2018
Gennemsnitligt antal ansatte	2

Det gennemsnitlige antal ansatte i indeværende regnskabsår er 2 og sidste regnskabsår 2.