

# **SYDHAVSØERNES VVS ApS**

Alsøvej 3  
4960 Holeby

Årsrapport  
1. oktober 2016 - 30. september 2017

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den**

**28/02/2018**

---

**pernille otto**  
**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 .....	10
-------------------------	----

Balance .....	11
---------------	----

Egenkapitalopgørelse .....	13
----------------------------	----

Pengestrøm .....	14
------------------	----

Noter .....	15
-------------	----

# Virksomhedsoplysninger

**Virksomheden** SYDHAVSØERNES VVS ApS  
Alsøvej 3  
4960 Holeby

CVR-nr: 29133883  
Regnskabsår: 01/10/2016 - 30/09/2017

**Bankforbindelse** Jyske Bank A/S

**Revisor** TOTALREVISION VORDINGBORG REGISTRERET  
REVISIONSANPARTSSELSKAB  
Nyraad Hovedgade 62, 1  
4760 Vordingborg  
DK Danmark  
CVR-nr: 19261735  
P-enhed: 1003745438

# Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2016 - 30. september 2017 for Sydhavsøernes VVS ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med selskabets vedtægter og årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver, den finansielle stilling pr. 30. september 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme.

Direktionen anser fortsat betingelserne for at undlade revision for opfyldte.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Holeby, den 13/02/2018

**Direktion**

Pernille Otto

# Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til kapitalejerne i Sydhavsøernes VVS Aps

Vi har opstillet årsrapporten for Sydhavsøernes VVS Aps for regnskabsåret 1. oktober 2016 - 30. september 2017 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsrapporten omfatter ledelsespåtegning, ledelsesberetning, anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, pengestrømsopgørelse og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om en opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsrapporten i overensstemmelse med årsregnskabsloven, Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR-danske revisorers Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsrapporten samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstilling af årsrapporten, 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 årsrapporten. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Nyråd, 13/02/2018

Kim Christensen , mne16181  
Registreret Revisor  
TOTALREVISION VORDINGBORG REGISTRERET  
REVISIONSANPARTSSELSKAB  
CVR: 19261735

# Ledelsesberetning

## Hovedaktiviteter

Selskabets væsentligste aktivitet består i salg af varer og udført arbejde indenfor VVS- og blikkenslagerområdet samt entreprenørarbejde.

## Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat anses for tilfredsstillende.

## Begivenheder efter regnskabsafslutning

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

# Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Der er foretaget tilvalg af enkelte regler i regnskabsklasse C.

## Generelt

Årsrapporten er aflagt i danske kroner. Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

### Resultatopgørelse

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt eventuelle tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

Nettoomsætning ved salg af ydelser indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden regnskabsårets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Igangværende arbejder produceret for fremmed regning indregnes i takt med at produktionen udføres, hvorved nettoomsætningen svarer til sagsværdien af årets udførte arbejder (produktionsmetoden).

Bruttofortjeneste omfatter nettoomsætning, varekøb, ændring i lagre og andre eksterne omkostninger.

Vareforbrug omfatter regnskabsårets vareforbrug målt til kostpris, reguleret for sædvanlige lagernedskrivninger.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører virksomhedens primære aktiviteter, herunder lokaleomkostninger, kontorholdsomkostninger, salgsfremmende omkostninger mv.

Personaleomkostninger omfatter løn og gager såvel som omkostninger til social sikring, pensioner og lignende for virksomhedens medarbejdere.

Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver består af regnskabsårets af- og nedskrivninger opgjort ud fra henholdsvis de fastsatte restværdier og brugstider for de enkelte aktiver.

Andre finansielle omkostninger består af renteomkostninger.

## Balance

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.

**Selskabsskat og udskudt skat:**

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og årets regulering i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen. Udskudte skatteforpligtelser indregnes i balancen som en hensættelse. Den udskudte skatteforpligtelse er indregnet som skatten af alle midlertidige forskelle.

Den udskudte skatteforpligtelse er beregnet med 22%.

**Materielle anlægsaktiver:**

Driftsmateriel måles til anskaffelsessum med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen, omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen og omkostninger til klargøring af aktivet indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der foretages lineær afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 5 år.

Materielle anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Eventuel konstateret tab/avance ved salg af materielle anlægsaktiver indregnes i andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsomkostninger.

**Varebeholdninger:**

Varelager måles til anslået kostpris.

**Igangværende arbejde for fremmed regning:**

Igangværende arbejde for fremmed regning måles til produktionsmetoden.

**Tilgodehavender:**

Tilgodehavender måles til nominel værdi med fradrag for hensættelse til eventuelt tab. Hensættelse til tab er foretaget på baggrund af en gennemgang af de enkelte debitorer.

**Periodeafgrænsningsposter:**

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger, der vedrører efterfølgende regnskabsår.

Periodeafgrænsningsposter måles til kostpris.

**Likvide beholdninger:**

Likvide beholdninger omfatter bankindeståender.

**Udbytte:**

Udbytte indregnes som en gældsforpligtelse på det tidspunkt, hvor det er vedtaget på generalforsamlingen. Det foreslåede udbytte for regnskabsåret vises som en særskilt post i egenkapitalen.

**Operationelle leasingaftaler:**

Leasingydelser vedrørende operationelle leasingaftaler indregnes lineært i resultatopgørelsen over leasingperioden.

**Gæld:**

Gæld måles til nominel værdi.

**Pengestrømsopgørelse:**

Pengestrømsopgørelse er opstillet efter den indirekte metode og viser pengestrømme fra drift, investeringer og finansiering samt likvider ved årets begyndelse og slutning.



Pengestrømme fra driften opgøres som årets resultat reguleret for ikke likviditetsmæssige driftsposter og ændring i driftskapitalen.

Likvider omfatter likvide beholdninger

# Resultatopgørelse 1. okt. 2016 - 30. sep. 2017

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
<b>Bruttofortjeneste/Bruttotab .....</b>		<b>1.850.612</b>	<b>1.899.580</b>
Personaleomkostninger .....	1	-1.369.986	-1.563.737
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver .....	2	-150.544	-129.540
<b>Resultat af ordinær primær drift .....</b>		<b>330.082</b>	<b>206.303</b>
Andre finansielle indtægter .....		0	0
Andre finansielle omkostninger .....		-4.314	-1.607
<b>Ordinært resultat før skat .....</b>		<b>325.768</b>	<b>204.696</b>
Skat af årets resultat .....	3	-75.575	-52.651
<b>Årets resultat .....</b>		<b>250.193</b>	<b>152.045</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen .....		105.800	103.400
Overført resultat .....		144.393	48.645
<b>I alt .....</b>		<b>250.193</b>	<b>152.045</b>

# Balance 30. september 2017

## Aktiver

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....		414.938	533.582
<b>Materielle anlægsaktiver i alt .....</b>	<b>4</b>	<b>414.938</b>	<b>533.582</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>414.938</b>	<b>533.582</b>
Råvarer og hjælpematerialer .....		63.502	12.500
<b>Varebeholdninger i alt .....</b>		<b>63.502</b>	<b>12.500</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....		64.387	653.601
Igangværende arbejder for fremmed regning .....	5	344.105	227.145
Tilgodehavende skat .....		11.623	0
Andre tilgodehavender .....		19.890	34.931
Periodeafgrænsningsposter .....		48.349	45.485
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>488.354</b>	<b>961.162</b>
Likvide beholdninger .....		1.508.614	896.452
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>2.060.470</b>	<b>1.870.114</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>2.475.408</b>	<b>2.403.696</b>

# Balance 30. september 2017

## Passiver

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Registreret kapital mv. ....		125.000	125.000
Overført resultat .....		1.533.709	1.389.316
Forslag til udbytte .....		105.800	103.400
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>1.764.509</b>	<b>1.617.716</b>
Hensættelse til udskudt skat .....	6	29.914	38.401
<b>Hensatte forpligtelser i alt .....</b>		<b>29.914</b>	<b>38.401</b>
Skyldig selskabsskat .....		0	0
<b>Langfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....		389.741	378.596
Skyldig selskabsskat .....		59.062	79.190
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....		225.788	233.455
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse .....		6.394	56.338
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>680.985</b>	<b>747.579</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>680.985</b>	<b>747.579</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>2.475.408</b>	<b>2.403.696</b>

# Egenkapitalopgørelse 1. okt. 2016 - 30. sep. 2017

	<b>Registreret kapital mv.</b>	<b>Overført resultat</b>	<b>Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen</b>	<b>I alt</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Egenkapital, primo .....	125.000	1.389.316	103.400	1.617.716
Betalt udbytte .....	0	0	-103.400	-103.400
Årets resultat .....	0	144.393	105.800	250.193
Egenkapital, ultimo .....	125.000	1.533.709	105.800	1.764.509

Der har ikke været ændringer i anpartskapitalen de sidste 5 år.

# Pengestrøm

	<b>2016/17</b>	<b>2015/16</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Årets resultat .....	250.193	152.045
Reguleringer		
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver .....	150.544	129.540
Avance ved afhændelse af anlægsaktiver .....	0	-46.750
Renteindtægter og lignende indtægter .....	0	0
Renteudgifter og lignende udgifter .....	4.314	1.607
Skat af årets resultat .....	84.062	38.709
Ændring i udskudt skat .....	-8.487	13.942
Ændring i driftskapital		
Ændring i varebeholdninger .....	-51.002	0
Ændring i tilgodehavender .....	484.431	-64.867
Ændringer i leverandørgæld mv. ....	-46.466	-22.345
<i>Pengestrøm fra primær drift før finansielle poster</i> .....	<i>867.589</i>	<i>201.881</i>
Modtagne finansielle indtægter .....	0	0
Betalte finansielle omkostninger .....	-4.314	-1.607
<i>Pengestrøm fra ordinær drift</i> .....	<i>863.275</i>	<i>200.274</i>
Betalt selskabsskat .....	-115.813	-214.837
<b>Pengestrømme vedrørende driftsaktivitet</b> .....	<b>747.462</b>	<b>-14.563</b>
Køb af materielle anlægsaktiver .....	-31.900	-390.359
Salg af materielle anlægsaktiver .....	0	100.000
<b>Pengestrømme vedrørende investeringsaktivitet</b> .....	<b>-31.900</b>	<b>-290.359</b>
Betalt udbytte .....	-103.400	-101.200
<b>Pengestrømme vedrørende finansieringsaktivitet</b> .....	<b>-103.400</b>	<b>-101.200</b>
<b>Ændring i likvider</b> .....	<b>612.162</b>	<b>-406.122</b>
Likvide beholdninger (primo) .....	896.452	1.302.574
<b>Likvider primo</b> .....	<b>896.452</b>	<b>1.302.574</b>
<b>Likvider ultimo</b> .....	<b>1.508.614</b>	<b>896.452</b>
<i>Specifikation af likvider ultimo</i>		
Likvide beholdninger (ultimo) .....	1.508.614	896.452
<b>Likvider (ultimo)</b> .....	<b>1.508.614</b>	<b>896.452</b>

# Noter

## 1. Personaleomkostninger

	<b>2016/17</b>	<b>2015/16</b>
	<b>kr.</b>	<b>t.kr.</b>
Lønninger og gager m.v.	1.223.709	1.400
Pension	50.518	60
Omkostninger til social sikring m.v.	95.759	104
	<b>1.369.986</b>	<b>1.564</b>

## 2. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	<b>2016/17</b>	<b>2015/16</b>
	<b>kr.</b>	<b>t.kr.</b>
Afskrivning på driftsmateriel og inventar	150.544	130
	<b>150.544</b>	<b>130</b>

## 3. Skat af årets resultat

	<b>2016/17</b>	<b>2015/16</b>
	<b>kr.</b>	<b>t.kr.</b>
Skat af årets skattepligtige indkomst	84.062	36
Regulering eventualskat	-8.487	14
Regulering tidligere års skat	0	2
	<b>75.575</b>	<b>52</b>

#### 4. Materielle anlægsaktiver i alt

	Driftsmateriel og inventar	
	kr.	2015/16 i t.kr.
Anskaffelsessummer pr. 1. oktober 2016	858.158	681
Tilgang	31.900	390
Afgang	0	-213
<b>Anskaffelsessummer i alt pr. 30. september 2017</b>	<b>890.058</b>	<b>858</b>
Afskrivninger pr. 1. oktober 2016	324.576	355
Afskrivning i regnskabsåret	150.544	130
Tilbageført afskrivninger afhændede driftsmidler	0	-160
<b>Afskrivninger i alt pr. 30. september 2017</b>	<b>475.120</b>	<b>325</b>
<b>Bogført værdi pr. 30. september 2017</b>	<b>414.938</b>	<b>533</b>
Sagssum	0	100
Bogført værdi	0	-53
<b>Avance ved salg</b>	<b>0</b>	<b>47</b>

#### 5. Igangværende arbejder for fremmed regning

	2016/17 kr.	2015/16 i t. kr.
Salgsværdi af udført arbejde	344.105	621
A/C faktureret	0	-394
	344.105	227

#### 6. Hensættelse til udskudt skat

	Regnskabsmæssige værdier kr.	Skattemæssige værdier kr.	Midlertidig forskul kr.
Driftsmidler og inventar	414.938	327.314	87.624
Underskudsfremførsler	0	0	0
Periodeafgrænsningsposter	48.350	0	48.350
	<b>463.288</b>	<b>327.314</b>	<b>135.974</b>
<b>Udskudt skat, 22% heraf</b>			<b>29.914</b>



## 7. Oplysning om andre arrangementer som ikke er indregnet i balancen

### Leje- og garantiforpligtelser m.v.:

Der ydes normal garanti på udført arbejde. Der er ikke hensat beløb vedr. denne eventualforpligtelse.

Huslejeforpligtelsen andrager pr. 30/9 2017 kr. 10.500.

Fremtidige leasingforpligtelser andrager kr. 88.734 incl. residualværdi.

## 8. Information om gennemsnitligt antal ansatte

	2016/17	2015/16
Gennemsnitligt antal ansatte .....	3	4