



# **Vesterbro VVS ApS**

**Vesterbrogade 145, kl.**

**1620 København V**

**CVR-nr. 30 36 13 18**

**Årsrapport for 2015/16**

**(9. regnskabsår)**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt  
på selskabets ordinære generalforsam-  
ling den 17. august 2016

---

Jacob Bjerring  
Dirigent

## Indholdsfortegnelse

	<b>Side</b>
<b>Selskabsoplysninger</b>	
Selskabsoplysninger	1
<b>Påtegninger</b>	
Ledelsespåtegning	2
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
<b>Årsregnskab</b>	
Anvendt regnskabspraksis	4
Resultatopgørelse 1. juli 2015 - 30. juni 2016	7
Balance pr. 30. juni 2016	8
Noter til årsrapporten	10

## Selskabsoplysninger

### Selskabet

Vesterbro VVS ApS  
Vesterbrogade 145, kl.  
1620 København V

CVR-nr.: 30 36 13 18  
Regnskabsår: 1. juli - 30. juni  
Hjemsted: København

### Direktion

Jacob Bjerring  
Thomas Fogt Nielsen

### Revisor

Harboe og Bille  
Statsautoriseret Revisionsanpartsselskab  
Rygårds Allé 104  
2900 Hellerup

## **Ledespåtegning**

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 for Vesterbro VVS 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. 30. juni 2016 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016.

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 17. august 2016

### **Direktion**

Jacob Bjerring

Thomas Fogt Nielsen

## Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

### *Til kapitalejerne i Vesterbro VVS ApS*

Vi har opstillet årsregnskabet for Vesterbro VVS ApS for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som ledelsen har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

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

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere ledelsen med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisorers Etiske regler for revisorer, 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 ledelsens 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, ledelsen 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.

København, den 17. august 2016

Harboe og Bille  
Statsautoriseret Revisionsanpartsselskab  
CVR-nr. 33 64 94 52

Mads Harboe Nørring  
Godkendt revisor

## **Anvendt regnskabspraksis**

Årsrapporten for Vesterbro VVS ApS for 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

### **Generelt om indregning og måling**

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herudover 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. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

## **Resultatopgørelsen**

### **Bruttofortjeneste**

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

### **Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer**

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

### **Andre eksterne omkostninger**

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, administration, lokaler og autodrift.

## **Anvendt regnskabspraksis**

### **Personaleomkostninger**

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

### **Finansielle indtægter og omkostninger**

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen m.v

### **Skat af årets resultat**

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat - herunder som følge af ændring i skattesats - indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

## **Balancen**

### **Materielle anlægsaktiver**

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig.

Der foretages lineære afskrivninger over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar                      5            år

Aktiver med en kostpris på under kr. 12.900 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsomkostninger.

## **Anvendt regnskabspraksis**

### **Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

### **Selskabsskat og udskudt skat**

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

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat.

### **Gældsforpligtelser**

Gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdi.



## Resultatopgørelse 1. juli 2015 - 30. juni 2016

	<u>Note</u>	<u>2015/2016</u> kr.	<u>2014/2015</u> kr.
<b>Bruttofortjeneste</b>		<b>524.871</b>	<b>736.573</b>
Personaleomkostninger	1	<u>-458.428</u>	<u>-505.905</u>
<b>Resultat før af- og nedskrivninger</b>		<b>66.443</b>	<b>230.668</b>
Andre driftsomkostninger		<u>0</u>	<u>-5.000</u>
<b>Resultat før finansielle poster</b>		<b>66.443</b>	<b>225.668</b>
Finansielle indtægter		1.128	840
Finansielle omkostninger		<u>-514</u>	<u>-583</u>
<b>Resultat før skat</b>		<b>67.057</b>	<b>225.925</b>
Skat af årets resultat	2	<u>-14.344</u>	<u>-53.533</u>
<b>Årets resultat</b>		<b><u>52.713</u></b>	<b><u>172.392</u></b>
Foreslået udbytte		50.000	50.000
Overført overskud		<u>2.713</u>	<u>122.392</u>
		<b><u>52.713</u></b>	<b><u>172.392</u></b>

## Balance pr. 30. juni 2016

	<u>Note</u>	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
		kr.	kr.
<b>Aktiver</b>			
Kapitalandele i associerede virksomheder	3	<u>83</u>	<u>50</u>
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>		<u><b>83</b></u>	<u><b>50</b></u>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>		<u><b>83</b></u>	<u><b>50</b></u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		56.099	270.918
Tilgodehavender hos associerede virksomheder		787.418	37.450
Selskabsskat		3.660	0
Periodeafgrænsningsposter		<u>9.000</u>	<u>9.000</u>
<b>Tilgodehavender</b>		<u><b>856.177</b></u>	<u><b>317.368</b></u>
<b>Likvide beholdninger</b>		<u><b>507.865</b></u>	<u><b>1.268.234</b></u>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<u><b>1.364.042</b></u>	<u><b>1.585.602</b></u>
<b>Aktiver i alt</b>		<u><u><b>1.364.125</b></u></u>	<u><u><b>1.585.652</b></u></u>

## Balance pr. 30. juni 2016

	<u>Note</u>	<u>2015/16</u> kr.	<u>2014/15</u> kr.
<b>Passiver</b>			
Selskabskapital		125.000	125.000
Overført resultat		951.859	949.146
Foreslået udbytte for regnskabsåret		<u>50.000</u>	<u>50.000</u>
<b>Egenkapital</b>	4	<b><u>1.126.859</u></b>	<b><u>1.124.146</u></b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		161.292	275.122
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		0	31.241
Selskabsskat		0	56.158
Anden gæld		<u>75.974</u>	<u>98.985</u>
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b><u>237.266</u></b>	<b><u>461.506</u></b>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<b><u>237.266</u></b>	<b><u>461.506</u></b>
<b>Passiver i alt</b>		<b><u>1.364.125</u></b>	<b><u>1.585.652</u></b>
Hovedaktivitet	5		

## Noter til årsrapporten

	<u>2015/2016</u>	<u>2014/2015</u>
	kr.	kr.
<b>1 Personaleomkostninger</b>		
Lønninger	450.000	468.638
Andre omkostninger til social sikring	3.228	4.093
Andre personaleomkostninger	<u>5.200</u>	<u>33.174</u>
	<b><u>458.428</u></b>	<b><u>505.905</u></b>
<b>2 Skat af årets resultat</b>		
Årets aktuelle skat	<u>14.344</u>	<u>53.533</u>
	<b><u>14.344</u></b>	<b><u>53.533</u></b>
<b>3 Kapitalandele i associerede virksomheder</b>		
Kostpris 1. juli 2015	0	0
Tilgang i årets løb	<u>83</u>	<u>50</u>
Kostpris 30. juni 2016	<u>83</u>	<u>50</u>
Værdireguleringer 1. juli 2015	<u>0</u>	<u>0</u>
Værdireguleringer 30. juni 2016	<u>0</u>	<u>0</u>
<b>Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2016</b>	<b><u>83</u></b>	<b><u>50</u></b>

Kapitalandele i associerede virksomheder specificerer sig således:

Navn	Hjemsted	Stemme- og ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
Engblommevej 26 IVS	København	50%	1.126.623	1.126.523
Rust 17 IVS	København	33%	-4.900	-5.000

## Noter til årsrapporten

### 4 Egenkapital

	Selskabs- kapital	Overført resultat	Foreslået ud- bytte for regn- skabsåret	I alt
Egenkapital 1. juli 2015	125.000	949.146	0	1.074.146
Årets resultat	0	2.713	50.000	52.713
<b>Egenkapital 30. juni 2016</b>	<b>125.000</b>	<b>951.859</b>	<b>50.000</b>	<b>1.126.859</b>

### 5 Hovedaktivitet

Selskabets formål er at drive VVS-virksomhed.