

*Sjælsø VVS ApS
Ravnshævej 226
2970 Hørsholm*

CVR-nummer: 33755686

ÅRSRAPPORT
1. januar - 31. december 2017

(7. regnskabsår)

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 17/5 2018

CARSTEN N. GREGGERSEN
Carsten Neergaard Gregersen
Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

Påtegninger

Ledelsespåtegning 3

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab 4

Ledelsesberetning mv.

Selskabsoplysninger 5

Ledelsesberetning..... 6

Årsregnskab 1. januar - 31. december 2017

Anvendt regnskabspraksis..... 7

Resultatopgørelse 10

Balance..... 11

Noter..... 13

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. januar - 31. december 2017 for Sjælsø VVS ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsrapporten, der ikke er revideret, aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. januar - 31. december 2017.

Ledelsesberetningen indeholder efter min opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hørsholm, den 14/5 2018

Direktion

Carsten Neergaard Gregersen

Carsten Neergaard Gregersen

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

Til den daglige ledelse i Sjælsø VVS ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Sjælsø VVS ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 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 ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisors Ethiske 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 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.

Rønne, den 14/5 2018

Rønne Revision I/S

Statsautoriseret Revisionsvirksomhed
CVR-nr. 74717810

Tonny Køfoed
registreret revisor
mne7454
FSR - danske revisorer

SELSKABSOPLYSNINGER

| | |
|----------------------|--|
| Selskabet | Sjælsø VVS ApS Ravnsnæsvej 226 2970 Hørsholm |
| | Telefon: 20 63 60 42 E-mail: ng@mail.gsk.dk |
| | CVR-nr.: 33 75 56 86 Stiftet: 8. juni 2011 Kommune: Rudersdal Kommune Regnskabsår: 1. januar - 31. december |
| Direktion | Carsten Neergaard Gregersen |
| Pengeinstitut | Jyske Bank Hovedgaden 33 - 35 2970 Hørsholm |
| Revisor | Rønne Revision I/S Store Torvegade 12, 1 3700 Rønne |
| Revisorteam | Tonny Kofoed John Breiner |

LEDELSESBERETNING

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er at drive VVS-installatør virksomhed.

Usædvanlige forhold

Der har ingen særlige forhold været, som skønnes at have påvirket årets samlede resultat.

Usikkerhed ved indregning og måling

Der er ingen væsentlige usikkerheder ved indregning og måling.

Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udgør t.kr. 54, hvilket anses for tilfredsstillende.

Selskabets balance udviser en samlet aktivmasse på t.kr. 565, og en egenkapital på t.kr. 2.

Selskabet har tabt mere end 50% af egenkapitalen. Det er ledelsens forventning, at egenkapitalen vil blive reetableret over de næste år ved egen indtjening.

Resultatfordeling

Forslag til fordeling af årets resultat fremgår af resultatopgørelsen.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter statusdag

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

Den forventede udvikling i regnskabsåret 2018

Der forventes en øget aktivitet og let stigende indtjening for regnskabsåret 2018.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

GENERELT

Årsregnskabet for Sjælsø VVS ApS for 2017 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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

RESULTATOPGØRELSEN

Generelt

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste.

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne "nettoomsætning, vareforbrug, andre variable omkostninger samt andre eksterne omkostninger".

Nettoomsætning

Igangværende arbejder for fremmed regning indregnes i takt med, at produktionen udføres, hvorved nettoomsætningen svarer til salgsværdien af årets udførte arbejde.

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter varekøb med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdningerne.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge til virksomhedens ansatte med fradrag af lønrefusioner fra det offentlige.

Andre variable omkostninger

Andre variable omkostninger omfatter drift af materiel samt anskaffelser af diverse værktøj.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer mv.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Finansielle omkostninger

Finansielle omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle omkostninger omfatter rentekomkostninger og gebyrer.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posterings direkte på egenkapitalen.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles ved første indregning til kostpris og efterfølgende til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

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

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdier:

| | <u>Brugstid</u> | <u>Restværdi</u> |
|---|-----------------|------------------|
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 3 - 5 år | 0% |

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgskostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter/andre driftskostninger.

Finansielle anlægsaktiver

Deposita

Deposita måles til anskaffelsespris.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor nettorealiseringsværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde. Salgsværdien måles på baggrund af færdiggørelsesgraden på balancedagen og de samlede forventede indtægter på det enkelte igangværende arbejde.

Når salgsværdien ikke kan opgøres pålideligt, måles salgsværdien til de medgåede omkostninger eller nettorealiseringsværdien, såfremt denne er lavere.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Det enkelte igangværende arbejde indregnes i balancen under tilgodehavender eller gældsforpligtelser afhængig af nettoværdien af salgssummen med fradrag af acontofaktureringer og forudbetalinger.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører samt anden gæld, måles til nominel værdi.

RESULTATOPGØRELSE
1. JANUAR - 31. DECEMBER 2017

| | 2017 | 2016 kr. 1000 |
|--|----------------|------------------|
| BRUTTOFORTJENESTE | 676.775 | 488 |
| 1 Personaleomkostninger..... | -575.210 | -488 |
| 2 Afskrivninger..... | -19.552 | -15 |
| DRIFTSRESULTAT | 82.013 | -15 |
| Andre finansielle omkostninger | -9.486 | -12 |
| RESULTAT FØR SKAT | 72.527 | -27 |
| 3 Skat af årets resultat..... | -18.093 | 3 |
| ÅRETS RESULTAT | 54.434 | -24 |
| FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING | | |
| Overført resultat..... | 54.434 | -24 |
| DISPONERET I ALT | 54.434 | -24 |

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2017
AKTIVER

| | 2017 | 2016 kr. 1000 |
|---|----------------|------------------|
| 4 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 40.640 | 61 |
| Materielle anlægsaktiver | 40.640 | 61 |
| Deposita | 9.000 | 16 |
| Finansielle anlægsaktiver | 9.000 | 16 |
| ANLÆGSAKTIVER | 49.640 | 77 |
| | | |
| Varelager | 125.000 | 120 |
| Varebeholdninger | 125.000 | 120 |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | 346.954 | 126 |
| Igangværende arbejder for fremmed regning | 0 | 29 |
| Andre tilgodehavender | 31.499 | 0 |
| Udskudt skatteaktiv | 10.043 | 28 |
| Tilgodehavender | 388.496 | 183 |
| Likvide beholdninger | 2.077 | 0 |
| OMSÆTNINGSAKTIVER | 515.573 | 303 |
| | | |
| AKTIVER | 565.213 | 380 |

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2017
PASSIVER

| | 2017 | 2016 kr. 1000 |
|--|----------------|------------------|
| Virksomhedskapital | 80.000 | 80 |
| Overført resultat..... | -77.647 | -133 |
| 5 EGENKAPITAL..... | 2.353 | -53 |
| | | |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser..... | 47.384 | 80 |
| Anden gæld..... | 367.873 | 277 |
| Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse | 147.603 | 76 |
| Kortfristede gældsforpligtelser | 562.860 | 433 |
| GÆLDSFORPLIGTELSE | 562.860 | 433 |
| | | |
| PASSIVER | 565.213 | 380 |
| | | |
| 6 Eventualposter mv. | | |
| 7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser | | |
| 8 Ejerforhold | | |

NOTER

| | 2017 | 2016 kr. 1000 |
|---|----------------|---|
| 1 Personaleomkostninger | | |
| Antal personer beskæftiget | 2 | 2 |
| Lønninger | 557.504 | 484 |
| Pensioner | 52.512 | 30 |
| Andre omkostninger til social sikring og løntilskud | -34.806 | -26 |
| | <u>575.210</u> | <u>488</u> |
| 2 Afskrivninger | | |
| Driftsmidler og inventar | 19.552 | 15 |
| | <u>19.552</u> | <u>15</u> |
| 3 Skat af årets resultat | | |
| Regulering af udskudt skat | 18.093 | -3 |
| | <u>18.093</u> | <u>-3</u> |
| 4 Materielle anlægsaktiver | | Andre anlæg, driftsmateriel og inventar |
| Kostpris, primo | | 133.678 |
| Tilgang i årets løb | | 0 |
| Afgang i årets løb | | 0 |
| Kostpris 31. december 2017 | | <u>133.678</u> |
| Af-/nedskrivninger, primo | | -73.486 |
| Af-/nedskrivninger på afhændede aktiver | | 0 |
| Årets af-/nedskrivninger | | -19.552 |
| Af-/nedskrivninger 31. december 2017 | | <u>-93.038</u> |
| Regnskabsmæssig værdi 31. december 2017 | | <u><u>40.640</u></u> |

NOTER

| | Primo | Forslag til resultat- disponering | Ultimo |
|--------------------------|----------------|---|--------------|
| 5 Egenkapital | | | |
| Virksomhedskapital | 80.000 | 0 | 80.000 |
| Overført resultat..... | -132.081 | 54.434 | -77.647 |
| | <u>-52.081</u> | <u>54.434</u> | <u>2.353</u> |

Der har ikke været bevægelser på virksomhedskapitalen de seneste 5 år.

6 Eventualposter mv.**Eventualaktiver**

Selskabet råder ikke over aktiver ud over, hvad der fremgår af balancen.

Eventualforpligtelser

Der påhviler ikke selskabet forpligtelser ud over, hvad der fremgår af balancen.

7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der påhviler ikke selskabet pantsætninger eller sikkerhedsstillelser.

8 Ejerforhold

Følgende anpartshavere er noteret i selskabets anpartshaverfortegnelse som ejende minimum 5% af stemmerne eller mindst 5% anpartskapitalen på kr. 80.000

Carsten Neergaard Gregersen