

**Københavns VVS og EL Service ApS**

Søndre Alle 2, 4600 Køge

(CVR. nr. 36 71 93 54)

**Årsrapport for 2015/2016**

1. regnskabsår

**Fremlagt og godkendt på selskabets  
ordinære generalforsamling.**

**Den 7. september 2016**

**Som dirigent**

---

**Jan Mittelstein Pedersen**

## Indholdsfortegnelse

Ledespåtegning	2
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Resultatopgørelse for perioden 21. april 2015 - 30. juni 2016	5
Balance pr. 30. juni 2016	6
Noter	8
Anvendte regnskabsprincipper	10

## **Ledespåtegning**

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2015/2016 for Københavns VVS og EL Service ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling samt resultatet.

Selskabet opfylder fortsat betingelserne for fravalg af revision.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Køge, den 5. september 2016

**Direktion**

Jan Mittelstein Pedersen

## Selskabsoplysninger

**Selskabet:** Købehavns VVS og EL Service ApS  
Søndre Alle 2, 4600 Køge

CVR.nr. 36 71 93 54  
Regnskabsår: 1. juli - 30. juni  
(1. regnskabsår : 21. april 2015 - 30. juni 2016)

Hjemstedskommune: Køge

**Direktion:** Jan Mittelstein Pedersen

## **Ledelsesberetning**

### **Hovedaktivitet**

Selskabets væsentligste aktivitet består i VVS- og Elvirksomhed.

### **Udvikling i regnskabsåret**

Selskabets resultat og økonomiske udvikling anses ikke for tilfredsstillende.

### **Begivenheder efter balancedagen**

Der er ikke efter balancedagen indtruffet forhold, som har væsentlig indflydelse på bedømmelsen af årsrapporten.

## Resultatopgørelse 21. april 2015 - 30. juni 2016

<u>Note</u>		<u>2015/2016</u>
	<b>Bruttofortjeneste</b>	34.947
1	Personaleomkostninger	-9.567
	Afskrivninger	<u>-6.687</u>
	<b>Resultat før finansielle poster</b>	18.693
	Andre finansielle omkostninger	<u>-2.518</u>
	<b>Resultat før skat</b>	16.175
2	Skat af årets resultat	<u>-2.619</u>
	<b>Årets resultat</b>	<u><u>13.556</u></u>
	<b>Forslag til resultatdisponering</b>	
	Overførsel til næste år	<u>13.556</u>
		<u>13.556</u>

**Balance pr. 30. juni 2016**

<b><u>Note</u></b>	<b><u>Aktiver:</u></b>	<b><u>2015/2016</u></b>
	<b>Materielle anlægsaktiver:</b>	
3	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	73.555
		<u>73.555</u>
	<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<u>73.555</u>
	<b>Omsætningsaktiver:</b>	
	<b>Tilgodehavender:</b>	
	Igangværende arbejder	60.000
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	90.799
	Tilgodehavende hos tilknyttede virksomheder	40.000
	Andre tilgodehavender	69.692
		<u>260.491</u>
	<b>Likvide midler</b>	<u>17.999</u>
	<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<u>278.490</u>
	<b>Aktiver i alt</b>	<u><u>352.045</u></u>

**Balance pr. 30. juni 2016**

<b><u>Note</u></b>	<b><u>Passiver:</u></b>	<b><u>2015/2016</u></b>
	<b>Egenkapital:</b>	
	Selskabskapital	50.000
	Overført resultat	<u>13.556</u>
4	<b>Egenkapital i alt</b>	<u>63.556</u>
	 <b>Hensættelser:</b>	
	Udskudt skat	<u>2.000</u>
	 <b>Gæld:</b>	
	<b>Kortfristet gæld:</b>	
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	198.870
	Gæld til tilknyttede virksomheder	77.000
	Sambeskatningsbidrag	619
	Anden gæld	<u>10.000</u>
		<u>286.489</u>
	 <b>Gæld i alt</b>	<u>286.489</u>
	 <b>Passiver i alt</b>	<u>352.045</u>
5	Eventualforpligtelser, sikkerhedsstillelser m.v.	



## Noter

### 1. Personalemkostninger:

Øvrige personalemkostninger

2015/2016

9.567

9.567

### 2. Skat:

Beregnet selskabsskat

619

Regulering af udskudt skat

2.000

2.619

Selskabet har betalt kr. 0 i selskabsskat i regnskabsåret.

**Andre anlæg,**

**driftsmateriel**

**og inventar**

### 3. Materielle anlægsaktiver:

Kostpris primo

0

Tilgang

80.242

Afgang

0

Anskaffelsessum ultimo

80.242

Af- og nedskrivninger primo

0

Afskrivning ved afgang

0

Årets afskrivning

6.687

Af- og nedskrivninger ultimo

6.687

Regnskabsmæssig værdi

73.555

## Noter

<b><u>4. Egenkapital:</u></b>	<b><u>2015/2016</u></b>
Selskabskapital	<u>50.000</u>
	<u>50.000</u>
Overført resultat, primo	0
Årets resultat	<u>13.556</u>
Overført resultat, ultimo	<u>13.556</u>
<b>Egenkapital i alt</b>	<b><u><u>63.556</u></u></b>

Selskabskapitalen er ikke opdelt i klasser. Der har ikke været ændringer i kapitalen siden stiftelsen.

### **5. Eventualforpligtelser, sikkerhedsstillelser m.v.:**

#### **Leasingforpligtelser**

Selskabet har indgået leje- og leasingaftaler for følgende beløb:

Leasingaftaler uopsigeligt i 3 år og 10 mdr., max. forpligtelse	566.082
---	---------

## **Anvendte regnskabsprincipper**

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B virksomheder.

Anvendte regnskabsprincipper er uændrede i forhold til sidste år.

### **Generelt**

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. 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.

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.

### **Resultatopgørelsen**

#### **Bruttofortjeneste**

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

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, arbejde udført for egen regning er opført under aktiver, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

#### **Finansielle indtægter og omkostninger**

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer.

## **Anvendte regnskabsprincipper**

### **Skat**

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet. Der foretages fuld fordeling af den samlede selskabsskat, der forventes påalignet sambeskatningsindkomsten.

Årets skat omfatter skat af skattepligtig indkomst og forskydning i udskudt skat. Beløbet indregnes i resultatopgørelsen.

Beregningsgrundlaget for udskudt skat måles som forskellen mellem regnskabsmæssig bogført værdi og skattemæssig værdi på skatterelaterede aktiver.

### **Balancen**

#### **Materielle anlægsaktiver**

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

De materielle anlægsaktiver afskrives lineært over følgende perioder:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år
Mindre nyanskaffelser (u.kr. 12.900)	1 år

#### **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.

#### **Gældsforpligtelser**

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede og associerede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.