

# **2TAL VARMESERVICE ApS**

Birkemosevej 8  
3550 Slangerup

Årsrapport  
12. februar 2016 - 30. juni 2017

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

**15/12/2017**

**Kenneth Matzen**  
**Dirigent**

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger .....	3
------------------------------	---

**Påtegninger**

Ledelsespåtegning .....	4
-------------------------	---

**Ledelsesberetning**

Ledelsesberetning .....	5
-------------------------	---

**Årsregnskab**

Anvendt regnskabspraksis .....	6
--------------------------------	---

Resultatopgørelse .....	9
-------------------------	---

Balance .....	10
---------------	----

Noter .....	12
-------------	----

# Virksomhedsoplysninger

<b>Virksomheden</b>	2TAL VARMESERVICE ApS Birkemosevej 8 3550 Slangerup  Telefonnummer: 21711619  CVR-nr: 37457906 Regnskabsår: 12/02/2016 - 30/06/2017
<b>Bankforbindelse</b>	Arbejdernes Landsbank

# Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 12. januar 2016 - 30. juni 2017 for 2talvarmeservice ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig således at årsrapporten, efter vor opfattelse, giver et retvisende billede af aktiver, passiver, den finansielle stilling samt resultatet.

Selskabet har fravalgt revisionspligten.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Slangerup, den 15/12/2017

## **Direktion**

Kenneth Johannes Ingemann Matzen

# Ledelsesberetning

## Hovedaktivitet

Selskabets formål er, at udøve virksomhed med handel, håndværk, service, montage, vvs-arbejde samt aktiviteter i tilknytning hertil.

## Udvikling i regnskabsåret

Selskabets resultat og økonomiske udvikling anses for utilfredsstillende.

## Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

## Forventet udvikling

Selskabet forventer fremgang i både omsætning og indtjening i år 2017/18.

# Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Årsrapporten for 2talvarmeservice ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en B virksomhed.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret.

## Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. Endvidere indregnes alle omkostninger, herunder af- og nedskrivninger i resultatopgørelsen.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet og aktivets værdi kan værdiansættes pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen når det er sandsynligt at selskabet er forpligtet til at betale og forpligtelsen kan værdiansættes pålideligt.

Ved første indregning værdiansættes aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende værdiansættes aktiver og forpligtelser som beskrevet nedenfor for de enkelte regnskabsposter.

## RESULTATOPGØRELSEN

### Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt. Nettoomsætningen indregnes eksklusiv moms, afgifter og med fradrag af salgsrabatter.

### Finansielle poster

Finansielle indtægter og -omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og fremmed valuta samt amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser.

## Selskabsskat og udskudt skat

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 posteringer direkte på egenkapitalen.

Udskudt skat værdiansættes efter gældsmetoden af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser.

## BALANCEN

### Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver værdiansættes til kostpriser med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug. I afskrivningsgrundlaget modregnes en eventuel scrapværdi. Rente- og øvrige omkostninger på lån til finansiering af materielle anlægsaktiver indregnes ikke i kostprisen.

### Afskrivningsperioden er fastsat ud fra den vurderede økonomiske brugstid, der udgør:

Driftsmateriel og inventar.....	3-5 år
Indretning lejede lokaler .....	5 år

Aktiver med en anskaffelsessum på under 12.600 pr. enhed udgiftsføres i anskaffelsesåret.

### Tilgodehavender

Tilgodehavender værdiansættes til amortiseret kostpris, hvilket her svarer til pålydende værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab. Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

### Andre værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter børsnoterede obligationer og aktier, der værdiansættes til børskursen på balancedagen. Ikke børsnoterede værdipapirer værdiansættes til salgsværdi baseret på beregnet kapitalværdi.

### Hensatte forpligtelser

Hensatte forpligtelser omfatter udskudt skat.

## Gældsforpligtelser i øvrigt

Øvrige gældsforpligtelser indregnes til kostpris på tidspunktet for stiftelse af gældsforholdet. Efterfølgende opgøres de til amortiseret kostpris, hvilket for korte og uforrentede gældsforpligtelser samt for variabelt forrentede gældsforpligtelser normalt svarer til den nominelle værdi.



# Resultatopgørelse 12. feb. 2016 - 30. jun. 2017

	Note	2016/17 kr.
Nettoomsætning .....		74.306
Eksterne omkostninger .....		-130.368
<b>Bruttoresultat .....</b>		<b>-56.062</b>
Personaleomkostninger .....		-29.478
<b>Resultat af ordinær primær drift .....</b>		<b>-85.540</b>
Øvrige finansielle omkostninger .....		-1.078
<b>Ordinært resultat før skat .....</b>		<b>-86.618</b>
Skat af årets resultat .....		18.896
<b>Årets resultat .....</b>		<b>-67.722</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>		
Overført resultat .....		-67.722
<b>I alt .....</b>		<b>-67.722</b>

# Balance 30. juni 2017

## Aktiver

	Note	2016/17 kr.
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....		84.585
Tilgodehavende skat .....		18.896
Andre tilgodehavender .....		1.781
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>105.262</b>
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>105.262</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>105.262</b>

# Balance 30. juni 2017

## Passiver

	Note	2016/17 kr.
Registreret kapital mv. ....		50.000
Overført resultat .....		-67.722
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>-17.722</b>
Gæld til banker .....		113
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....		47.574
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder .....		53.160
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring ..		22.137
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>122.984</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>122.984</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>105.262</b>

# Noter

## 1. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet har ingen eventualforpligtelser.

## 2. Oplysning om ejerskab

### Ejerforhold

Selskabet har registreret følgende aktionærer med mere end 5% af aktiekapitalens stemmerettigheder eller pålydende værdi:

KJIM Holding IVS

### Nærtstående parter

Selskabet har i året haft følgende transaktioner med nærtstående parter:

Udlejning af driftsmidler på forretningsmæssige vilkår