

W. R. Damp ApS

Soderupvej 27
Soderup
2640 Hedehusene

CVR-nr. 40453814

Årsrapport for 2015/16

44. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 28. november 2016

Anders Hjorth-Westh
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæringer	4
Virksomhedsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Noter	13

W. R. Damp ApS

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 for W. R. Damp 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 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hedehusene, den 16. november 2016

Direktion

Anders Hjorth-Westh

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i W. R. Damp ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for W. R. Damp ApS for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Brøndby, den 16. november 2016

CR Statsautoriseret Revisionselskab

CVR-nr. 29198535

Jimmi Christensen
Statsautoriseret revisor

Bente Kristensen
Registreret revisor

W. R. Damp ApS

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	W. R. Damp ApS Soderupvej 27 Soderup 2640 Hedehusene
Telefon	46 59 15 47
Telefax	46 59 02 50
E-mail	wrdamp@wrdamp.dk
Hjemmeside	www.wrdamp.dk
CVR-nr.	40453814
Stiftelsesdato	30. juni 1972
Regnskabsår	1. juli 2015 - 30. juni 2016
Direktion	Anders Hjorth-Westh
Revisor	CR Statsautoriseret Revisionselskab Park Allé 350A, 2. 2605 Brøndby
Pengeinstitut	Danske Bank Stændertorvet 5 4000 Roskilde

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i at drive udlejning af dampanlæg og andet materiel, handel og industri.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 udviser et resultat på kr. 3.983.805, og selskabets balance pr. 30. juni 2016 udviser en balancesum på kr. 14.711.352, og en egenkapital på kr. 10.673.764.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for W. R. Damp ApS for 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til danske kroner efter transaktionsdagens kurs. Monetære aktiver og forpligtelser i fremmed valuta omregnes til danske kroner efter balancedagens valutakurser. Realiserede og urealiserede valutakursgevinster og -tab indgår i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Generelt

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder 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 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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

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 og -tab

Virksomheden har valgt at sammendrage visse poster i resultatopgørelsen efter bestemmelserne i årsregnskabslovens § 32.

Nettoomsætning

Indtægter ved salg af varer indregnes i resultatopgørelsen på tidspunktet for levering og risikoens overgang, såfremt indtægten kan opgøres pålideligt. Omsætningen opgøres efter fradrag af moms, afgifter og rabatter.

Andre driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og andre driftsomkostninger omfatter regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedernes hovedaktivitet.

Anvendt regnskabspraksis

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer omfatter køb af varer og ydelser med henblik på videresalg heraf.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende salg og administration.

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver er foretaget ud fra en løbende vurdering af aktivernes brugstid i virksomheden. Anlægsaktiverne afskrives lineært på grundlag af kostprisen, baseret på følgende vurdering af brugstider og restværdier:

	Brugstid
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-8 år
Indretning af lejede lokaler	5 år

Der afskrives ikke på kunst.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af immaterielle og materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet, og indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller -omkostninger.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, modtaget udbytte fra andre kapitalandele, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen. Selskabet og de danske tilknyttede virksomheder er sambeskattede. Den danske selskabsskat fordeles mellem overskuds- og underskudsgivende danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst (fuld fordeling).

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med tillæg af eventuelle opskrivninger og med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der almindeligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter forudbetalte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Udbytte

Udbytte, som foreslås udbetalt for regnskabsåret, præsenteres som en særskilt post under egenkapitalen.

Anvendt regnskabspraksis

Udskudt skat

Udskudt skat og årets regulering heraf opgøres efter den balanceorienterede gældsmetode som skatteværdien af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes med den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser i virksomheder inden for samme juridiske skatteenhed og jurisdiktion.

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.

Aktuelle skatteforpligtelser

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

Eventualaktiver og -forpligtelser

Eventualaktiver og -forpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.

Resultatopgørelse

	Note	2015/16	2014/15
Bruttoresultat		10.564.227	6.881.491
Personaleomkostninger	1	-5.002.769	-4.941.900
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-539.250	-517.411
Andre driftsomkostninger		0	-10.000
Driftsresultat		5.022.208	1.412.180
Finansielle indtægter	2	110.988	164.737
Finansielle omkostninger	3	-25.033	-25.981
Resultat før skat		5.108.163	1.550.936
Skat af årets resultat	4	-1.124.359	-363.311
Årets resultat		3.983.804	1.187.625
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		4.000.000	0
Overført resultat		-16.196	1.187.625
Resultatdisponering		3.983.804	1.187.625

Balance 30. juni 2016

	Note	2016	2015
Aktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5	1.250.410	1.156.551
Indretning af lejede lokaler	6	122.763	254.672
Andre investeringsaktiver	7	138.426	138.426
Materielle anlægsaktiver		1.511.598	1.549.649
Anlægsaktiver		1.511.598	1.549.649
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		2.836.919	2.543.042
Igangværende arbejder for fremmed regning		150.808	0
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		3.371.872	1.763.717
Andre tilgodehavender		3.012.468	47.273
Periodeafgrænsningsposter		71.603	52.699
Tilgodehavender		9.443.669	4.406.731
Likvide beholdninger		3.756.084	3.401.466
Omsætningsaktiver		13.199.753	7.808.197
Aktiver		14.711.351	9.357.846

Balance 30. juni 2016

	Note	2016	2015
Passiver			
Virksomhedskapital		200.000	200.000
Overført resultat		6.473.764	6.489.960
Udbytte for regnskabsåret		4.000.000	0
Egenkapital	8, 9	10.673.764	6.689.960
Hensættelser til udskudt skat		49.180	56.831
Hensatte forpligtelser		49.180	56.831
Gæld til banker		0	937
Leverandører af varer og tjenesteydelser		840.579	582.345
Gæld til tilknyttede virksomheder		860.768	739.002
Selskabsskat		1.132.010	0
Anden gæld		1.141.491	1.205.627
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		13.559	83.144
Kortfristede gældsforpligtelser		3.988.407	2.611.055
Gældsforpligtelser		3.988.407	2.611.055
Passiver		14.711.351	9.357.846
Eventualforpligtelser	10		
Ejerskab	11		
Forpligtelser i henhold til leje- eller leasingkontrakter, der ikke er indregnet i balancen	12		

Noter

	2015/16	2014/15
1. Personaleomkostninger		
Lønninger	4.318.919	4.211.295
Pensioner	457.794	531.134
Andre omkostninger til social sikring	61.324	97.752
Andre personaleomkostninger	164.731	101.721
	5.002.768	4.941.902
2. Finansielle indtægter		
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	108.155	152.357
Andre finansielle indtægter	2.833	12.381
	110.988	164.738
3. Finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger, der hidrører fra tilknyttede virksomheder	21.646	21.296
Andre finansielle omkostninger	3.387	4.684
	25.033	25.980
4. Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	1.132.010	382.580
Regulering af udskudt skat	-7.651	-19.269
	1.124.359	363.311
5. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Kostpris primo	9.894.057	10.178.276
Tilgang i årets løb, herunder forbedringer	501.199	115.782
Afgang i årets løb	0	-400.000
Kostpris ultimo	10.395.256	9.894.058
Af- og nedskrivninger primo	-8.737.506	-8.672.006
Årets afskrivninger	-407.340	-385.501
Tilbageførsel af af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	0	320.000
Af- og nedskrivninger ultimo	-9.144.846	-8.737.507
Regnskabsmæssig værdi ultimo	1.250.410	1.156.551

Noter

	2015/16	2014/15
6. Indretning af lejede lokaler		
Kostpris primo	659.549	606.319
Tilgang i årets løb, herunder forbedringer	0	53.230
Kostpris ultimo	659.549	659.549
Af- og nedskrivninger primo	-404.877	-272.967
Årets afskrivninger	-131.910	-131.910
Af- og nedskrivninger ultimo	-536.787	-404.877
Regnskabsmæssig værdi ultimo	122.762	254.672
7. Andre investeringsaktiver		
Kostpris primo	138.426	138.426
Kostpris ultimo	138.426	138.426
Regnskabsmæssig værdi ultimo	138.426	138.426
8. Virksomhedskapital		
Virksomhedskapitalen består af nom. 2.000 anparter á 100 kr. Anparterne er ikke opdelt i klasser og har alle samme stemmerettigheder.		
Virksomhedskapital	200.000	200.000
	200.000	200.000

Virksomhedskapitalen har været uændret de seneste 5 år.

Noter

2015/16

2014/15

9. Egenkapital

	Primo	Overført resultat	Ultimo
Virksomhedskapital	200.000	0	200.000
Overført resultat	6.489.960	-16.196	6.473.764
Udbytte for regnskabsåret	0	4.000.000	4.000.000
	6.689.960	3.983.804	10.673.764

10. Eventualforpligtelser

Selskabet har indgået lejeaftale med Damgaard af 1981 ApS, hvilket vedrører leje af kontorlokaler og lagerlokaler. Lejedydelsen udgør månedsvist t.kr. 25. Der er en opsigelsesvarsel på en måned.

Selskabet er sambeskattet med de øvrige selskaber i koncernen og hæfter solidarisk for de skatter, som vedrører sambeskatningen.

11. Ejerskab

Følgende kapitalejer ejer minimum 5% af kapitalen eller repræsenterer minimum 5% af stemmerne:

Hjorth-Westh Holding II ApS, Soderupvej 27, 2640 Hedehusene

12. Forpligtelser i henhold til leje- eller leasingkontrakter, der ikke er indregnet i balancen

Selskabet har indgået operationelle leje- og leasingaftaler for følgende beløb:

Restløbetid i 18 mdr. med en gennemsnitlig ydelse på t.kr. 133 i alt t. kr. 240.