

Ny Holsted VVS Service ApS  
Porsemosen 20  
4160 Herlufmagle

CVR-nr: 53 12 29 14

ÅRSRAPPORT  
1. oktober 2015 - 30. september 2016

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 10. /11. 2016



Helge Andersen  
Dirigent

TimeVision Slagelse  
Godkendt Revisionsaktieselskab  
Japanvej 3  
DK-4200 Slagelse

Telefon: +45 5816 6600  
Telefax: +45 5853 0253  
Mail: tv.slagelse@time.dk

CVR-nr.: 34 69 95 18  
Bank: 8117 3059310  
Web: www.timevision.dk

Frederiksberg - Brøndby - Slagelse  
Member of IEC - www.iecnet.net

**Påtegninger**

Ledespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	4

**Ledelsesberetning mv.**

Selskabsoplysninger	5
---------------------	---

**Årsregnskab 1. oktober 2015 - 30. september 2016**

Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

---

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. oktober 2015 - 30. september 2016 for Ny Holsted VVS Service ApS.

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

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. oktober 2015 - 30. september 2016.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Herlufmagle, den 10. / 11. 2016

**Direktion**



Helge Andersen

**Til den daglige ledelse i Ny Holsted VVS Service ApS**

Vi har opstillet årsregnskabet for Ny Holsted VVS Service ApS for perioden 1. oktober 2015 - 30. september 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse 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.

Slagelse, den 10. / 11. 2016

TimeVision Slagelse

Godkendt Revisionsaktieselskab

CVR-nr.: 34699518



Jan Vejlgård  
Registreret revisor

**Selskabet**

Ny Holsted VVS Service ApS  
Porsemosen 20  
4160 Herlufmagle

Telefon: 55 50 23 59

CVR-nr.: 53 12 29 14

Regnskabsår: 1. oktober - 30. september

**Direktion**

Helge Andersen

**Revisor**

TimeVision Slagelse  
Godkendt Revisionsaktieselskab  
Japanvej 3  
4200 Slagelse

## GENERELT

Årsregnskabet for Ny Holsted VVS Service ApS for 2015/16 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

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

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 første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt.

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.

Som målevaluta benyttes danske kroner. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

## RESULTATOPGØRELSEN

### Generelt

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

### Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne "nettoomsætning, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger".

### Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

### Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer omfatter varekøb med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdningerne.

### Andre eksterne omkostninger

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

### Personaleomkostninger

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

### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

### 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.

## 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.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører, direkte lønforbrug samt indirekte produktionsomkostninger.

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

	<u>Brugstid</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-10 år

### Nedskrivning af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning. Er dette tilfældet, gennemføres en nedskrivningstest til afgørelse af, om genindvindingsværdien er lavere end den regnskabsmæssige værdi, og der nedskrives til denne lavere genindvindingsværdi. Denne nedskrivningstest gennemføres årligt på igangværende udviklingsprojekter, uanset om der er indikationer for værdifald.

### Varebeholdninger

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

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer opgøres som anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

### **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.

### **Egenkapital**

#### **Udbytte**

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som en særskilt post under egenkapitalen. Forslag til udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

#### **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 samt for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivt henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisationsværdi.

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. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

#### **Gældsforpligtelser**

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



	2015/16 DKK	2014/15 TDKK
<b>BRUTTOFORTJENESTE</b>	<b>289.667</b>	<b>300</b>
2 Personaleomkostninger	-240.876	-289
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	-26.260	-26
<b>DRIFTSRESULTAT</b>	<b>22.531</b>	<b>-15</b>
Andre finansielle indtægter	518	1
Andre finansielle omkostninger	-5.474	-5
<b>RESULTAT FØR SKAT</b>	<b>17.575</b>	<b>-19</b>
Skat af årets resultat	-3.867	4
<b>ÅRETS RESULTAT</b>	<b>13.708</b>	<b>-15</b>
<b>FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING</b>		
Forslag til udbytte for regnskabsåret	50.600	50
Overført resultat	-36.892	-65
<b>DISPONERET I ALT</b>	<b>13.708</b>	<b>-15</b>

## AKTIVER

	2016 DKK	2015 TDKK
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	139.646	166
<b>Materielle anlægsaktiver</b>	<b>139.646</b>	<b>166</b>
<b>ANLÆGSAKTIVER</b>	<b>139.646</b>	<b>166</b>
Råvarer og hjælpematerialer	124.630	148
<b>Varebeholdninger</b>	<b>124.630</b>	<b>148</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	85.297	65
Andre tilgodehavender	8.042	4
<b>Tilgodehavender</b>	<b>93.339</b>	<b>69</b>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER</b>	<b>217.969</b>	<b>217</b>
<b>AKTIVER</b>	<b>357.615</b>	<b>383</b>

## PASSIVER

	2016 DKK	2015 TDKK
Virksomhedskapital	80.000	80
Overført resultat	100.763	138
Forslag til udbytte for regnskabsåret	50.600	50
<b>3 EGENKAPITAL</b>	<b>231.363</b>	<b>268</b>
Hensættelse til udskudt skat	12.057	9
<b>HENSATTE FORPLIGTELSE</b>	<b>12.057</b>	<b>9</b>
Kreditinstitutter	5.353	1
Leverandører af varer og tjenesteydelser	84.471	79
Selskabsskat	0	2
Anden gæld	24.371	24
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>	<b>114.195</b>	<b>106</b>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSE</b>	<b>114.195</b>	<b>106</b>
<b>PASSIVER</b>	<b>357.615</b>	<b>383</b>
4 Eventualposter mv.		
5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

	2015/16 DKK	2014/15 TDKK
<b>1 Selskabets hovedaktivitet</b>		
Virksomhedens væsentligste aktivitet er drift af VVS forretning.		
<b>2 Personaleomkostninger</b>		
Lønninger	218.878	264
Andre omkostninger til social sikring	21.998	25
<b>Personaleomkostninger i alt</b>	<b>240.876</b>	<b>289</b>

	Primo	Udbetalt udbytte	Forslag til resultat- disponering	Ultimo
<b>3 Egenkapital</b>				
Virksomhedskapital	80.000	0	0	80.000
Overført resultat	137.655	0	-36.892	100.763
Forslag til udbytte for regnskabsåret	49.900	-49.900	50.600	50.600
	<b>267.555</b>	<b>-49.900</b>	<b>13.708</b>	<b>231.363</b>

Anpartskapitalen er fordelt således:

80 anparter á nom DKK 1.000	80.000
	<b>80.000</b>

#### 4 Eventualposter mv.

##### Leje- og leasingforpligtigelser

Virksomheden har en huslejeforpligtigelse. Lejen kan reguleres en gang årligt ved 3 mdr. varsel. Den årlige husleje udgør pt. DKK 16.000.

#### 5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen