

AMDI VVS ApS
CVR nr. 26 51 28 08

Årsrapport 2011/12
(10. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den /

Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

Indholdsfortegnelse	1
Selskabsoplysninger.....	2
Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors påtegning.....	4
Ledelsesberetning.....	6
Anvendt regnskabspraksis.....	7
Resultatopgørelse for perioden 1. maj - 30. april.....	10
Balance pr. 30. april	11
Balance pr. 30. april	12
Pengestrømsopgørelse.....	13
Noter til regnskabet	14

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet:

AMDI VVS ApS

Strøhusvej 25

2670 Greve

CVR-nr.: 26 51 28 08

Stiftet: 2002

Hjemsted:

Regnskabsår: 01.05 - 30.04

Revision:

Global Revision ApS

Skoleholmen 19 - 21

2670 Greve

Pengeinstitut:

Danske Bank

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2011/12 for AMDI VVS 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. april 2012, samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. maj 2011 - 30. april 2012.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Greve, den 30. september 2012

I direktionen:

Per Michael de Lichtenberg

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS PÅTEGNING

Til anpartshaveren i AMDI VVS ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for AMDI VVS ApS for regnskabsåret 1. maj 2011 – 30. april 2012, 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.

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS PÅTEGNING

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. april 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. maj 2011 – 30. april 2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Supplerende oplysninger vedrørende forhold i regnskabet

Uden at det har påvirket vor konklusion, gør vi opmærksom på, at selskabets kapital er tabt, og at den fortsatte drift er betinget af, at der fortsat ydes selskabet nødvendig finansiering og tilførsel af likviditet. Selskabets væsentligste kreditor har, jf. regnskabets note 1, afgivet en støtteerklæring til sikring af selskabets likviditetsreserve i det kommende regnskabsår. Vi er således enige med ledelsen i, at årsregnskabet aflægges under forudsætning af fortsat drift.

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.

Greve, den 30. september 2012

GLOBAL REVISION APS
Registrerede revisorer

Eddie Holstebro
Registreret revisor

LEDELSESBERETNING

Hovedaktiviteter

Selskabets aktiviteter har bestået i VVS-virksomhed.

Usædvanlige forhold

Der har ikke i regnskabsåret været usædvanlige forhold af betydning.

Udviklingen i virksomhedens aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat anses for mindre tilfredsstillende, og kapitalen er negativ. Det forventes at kapitalen vil blive reableret på sigt ved selskabets egen drift, og selskabet vil blive tilført den nødvendige likviditet til selskabets fortsatte drift, såfremt der er behov for dette, i det kapitalejeren har afgivet støtteerklæring til selskabet, foreløbigt frem til den 30. april 2013.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for AMDI VVS ApS for 2011/12 er aflagt i overensstemmelse med den danske årsregnskabslovs bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

RESULTATOPGØRELSEN

Bruttoresultat

Bruttoresultatet er et sammendrag af nettoomsætning, vareforbrug og andre eksterne omkostninger.

Omsætningen udgør de fakturerede beløb af årets afsluttede salg med fradrag af salgsrabatter og merværdiafgift.

Vareforbrug omfatter omkostninger, der afholdes for at opnå årets nettoomsætning.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, tab på debitorer m.v.

Finansielle poster i øvrigt

Finansielle poster omfatter renteindtægter og –omkostninger, samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v. Finansielle indtægter og –omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

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 posteringer direkte på egenkapitalen.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Tekniske anlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

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.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Afskrivningerne sker lineært over aktivernes forventede brugstid, der er vurderet til følgende åremål:

Tekniske anlæg og maskiner	5-10 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	4-8 år

Nyanskaffelser med en anskaffelsessum under den skattemæssige grænse betragtes som uvæsentlige og indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgskomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Beløbet indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Varebeholdninger

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

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

Kostpris for fremstillede færdigvarer samt varer under fremstilling omfatter kostpris for råvarer, hjælpematerialer, direkte løn og indirekte produktionsomkostninger.

Nettorealisationseværdi for varebeholdninger opgøres som salgspris med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget og fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Udbytte

Udbytte, som ledelsen foreslår uddelt for regnskabsåret, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Skyldig skat 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 indregnes efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. Der indregnes dog ikke udskudt skat af midlertidige forskelle på kontorejendomme m.v., der ikke er skattemæssigt afskrivningsberettiget.

Den udskudte skat er beregnet med 25% på grundlag af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige balanceværdier og skattemæssige balanceværdier af aktiver og forpligtelser. Skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud indgår i opgørelsen af den udskudte skat.

Gældsforpligtelser

Gæld i øvrigt er indregnet til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Pengestrømsopgørelsen

Pengestrømsopgørelsen viser selskabets pengestrømme for året samt likvider og træk på kassekredit ved årets begyndelse og slutning.

Pengestrømme fra driftsaktivitet præsenteres indirekte med udgangspunkt i årets resultat, reguleret for ikke-kontante driftsposter, ændring i driftskapitalen samt betalte selskabsskatter og udbytte.

Pengestrømme fra investeringsaktivitet omfatter betalinger i forbindelse med køb og salg af anlægsaktiviteter, samt modtagne udbytter fra dattervirksomhed.

Pengestrømme fra finansieringsaktivitet omfatter ændringer i størrelse eller sammensætning af selskabskapitale og omkostninger forbundet hermed samt optagelse af lån og afdrag på rentebærende gæld.

Likvider omfatter likvide beholdninger samt træk på driftskrediten.

I talopstillingen er sammenligningstal anført i hele kr.

RESULTATOPGØRELSE FOR PERIODEN 1. MAJ - 30. APRIL

Note	2011/12	2010/11
Bruttoresultat	493.501	289.928
2 Personaleudgifter	-420.642	-474.413
Resultat før afskrivninger	72.859	-184.485
Afskrivninger	0	0
Resultat af primær drift	72.859	-184.485
Finansielle indtægter	0	0
Finansielle udgifter	-17.845	-19.588
Resultat før skat	55.014	-204.073
3 Skat af årets resultat	0	0
ÅRETS RESULTAT	55.014	-204.073

FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING

Årets resultat	55.014	-204.073
Overført fra tidligere år	-437.768	-233.695
Til disposition	382.754	-437.768
Overført til næste år	-382.754	-437.768
I alt.....	-382.754	-437.768

BALANCE PR. 30. APRIL

Note	2011/12	2010/11
Omsætningsaktiver		
Varebeholdninger		
Varelager	29.100	35.300
Varebeholdninger i alt	29.100	35.300
Tilgodehavender		
Tilgodehavende for salg	203.455	172.484
Igangværende arbejder	110.500	211.000
Andre tilgodehavender	6.000	4.250
Periodeafgrænsningsposter	13.389	28.151
Tilgodehavender i alt	333.344	415.885
Likvide beholdninger	43.704	25.465
Omsætningsaktiver i alt.....	406.148	476.650
 AKTIVER I ALT	 406.148	 476.650

PENGESTRØMSOPGØRELSE

	2011/12	2010/11
Årets resultat	55.014	-204.073
Afskrivninger	0	0
Selvfinansiering	55.014	-204.073
Varebeholdninger	6.200	-5.100
Tilgodehavender.....	82.541	-51.130
Forskydning i kreditorer m.m.	-125.516	284.012
Forskydninger i alt.....	-36.775	227.782
Kapitalfremskaffelse fra driften	18.239	23.709
Salg af materielle anlægsaktiver	0	0
Likviditet før finansiering	18.239	23.709
Forskydning i langfristede lån.....	0	0
Årets likviditetsændring	18.239	23.709
Likvide beholdninger og kassekredit primo.....	25.465	1.756
Likvide beholdninger og kassekredit ultimo	43.704	25.465

NOTER TIL REGNSKABET

1 Going concern

Selskabet har i året realiseret et overskud på t.kr. 55 og selskabets egenkapital pr. 30. april 2012 er herefter negativ med t.kr. -255.

Det er ledelsens vurdering at selskabets kapitalgrundlag på sigt vil blive retableret ved selskabets egen drift, men der er usikkerhed herom og tidshorizonten.

På grund af usikkerheden om tidshorizonten for retablering af kapitalgrundlaget, er det en forudsætning for selskabets fortsatte drift, at der tilføres ny kapital, samt at selskabets kreditfaciliteter kan udvides i takt med finansieringsbehovet, alternativt at selskabet tilføres likviditet på anden vis.

Selskabets ledelse har på baggrund heraf indhentet støtteerklæring fra kapitalejeren, der har afgivet erklæring på, at ville stille den nødvendige likviditet til rådighed for selskabets drift foreløbigt frem til 30. april 2013. Det er derfor ledelsens opfattelse, at regnskabet skal aflægges under forudsætning om fortsat drift.

2	Personaleudgifter	<u>2011/12</u>	<u>2010/11</u>
	Gager og lønninger.....	418.011	423.064
	Andre udgifter til social sikring	33.231	77.349
	Refusioner	-30.600	-26.000
	Personaleudgifter i alt.....	420.642	474.413

Gennemsnitlig antal beskæftigede medarbejdere i indeværende år 2 mod 2 sidste år.

NOTER TIL REGNSKABET

3 Skat af årets resultat

Skat af årets resultat	0	0
Skat af årets resultat i alt	0	0

4 Anpartskapital

	<u>2011/12</u>	<u>2010/11</u>
Selskabskapital, primo	125.000	125.000
Anpartskapital i alt	125.000	125.000

Selskabets anpartskapital består af 125 stk. anparter á tkr. 1.
Anparterne er ikke opdelt i anpartsclasser.
Kapitalen er uændret siden selskabets stiftelse.

5 Sikkerhedsstillelser

Ingen.

6 Eventualforpligtelser

Negativ udskudt skat tkr. 127, er ikke afsat i balancen.

Der er udstedt arbejdsgarantier på kr. 73.800.

Virksomheden har ingen eventualaktiver eller -
forpligtelser herudover.