

**AMDI VVS ApS**  
CVR nr. 26 51 28 08

**Årsrapport 2012/13**  
( 11. regnskabsår )

Årsrapporten er fremlagt og godkendt  
på selskabets ordinære generalforsamling  
den 11/10-2013

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
Noter til regnskabet.....	13

## 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

Greve Strandvej 9

2670 Greve

Pengeinstitut:

Danske Bank

## LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2012/13 for AMDI VVS ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

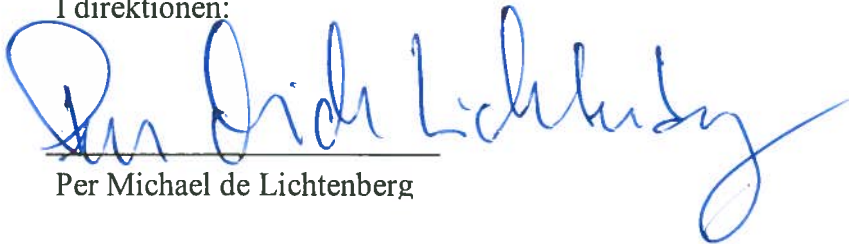
Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. april 2013, samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. maj 2012 - 30. april 2013.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Greve, den 30. september 2013

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 2012 – 30. april 2013, 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 2013 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. maj 2012 – 30. april 2013 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. regnskabs 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 2013

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 2014.

### 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 2012/13 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

### 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 omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.



## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

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 effektivere 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.

### **Igangværende arbejder for fremmed regning**

Igangværende arbejder for fremmed regning, måles til salgsværdien af det udførte arbejde. Salgsværdien opgøres på grundlag af færdiggørelsesgraden på balancedagen og de samlede forventede indtægter på det enkelte igangværende arbejde.

Når salgsværdien på en servicekontrakt ikke kan opgøres pålideligt, måles salgsværdien til de medgåede omkostninger eller nettorealisationseværdi, såfremt denne er lavere.

Værdien af de enkelte igangværende leverancer med fradrag af acontofaktureringer klassificeres som tilgodehavender, såfremt beløbene er positive, og som gæld, såfremt beløbende er negative.

### **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.

### **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 gælds metode 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.

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

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.

## RESULTATOPGØRELSE FOR PERIODEN 1. MAJ - 30. APRIL

Note	2012/13	2011/12
<b>Bruttoresultat .....</b>	<b>427.777</b>	<b>493.501</b>
2 Personaleudgifter .....	-265.887	-420.642
<b>Resultat før afskrivninger .....</b>	<b>161.890</b>	<b>72.859</b>
<b>Resultat af primær drift .....</b>	<b>161.890</b>	<b>72.859</b>
Finansielle udgifter .....	-9.879	-17.845
<b>Resultat før skat .....</b>	<b>152.011</b>	<b>55.014</b>
3 Skat af årets resultat .....	0	0
<b>ÅRETS RESULTAT .....</b>	<b>152.011</b>	<b>55.014</b>

### FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING

Årets resultat .....	152.011	55.014
Overført fra tidligere år .....	-382.754	-437.768
Overført overkurs ved emission .....	3.125	0
<b>Til disposition .....</b>	<b>-227.618</b>	<b>382.754</b>
Overført til næste år .....	-227.618	-382.754
<b>I alt .....</b>	<b>-227.618</b>	<b>-382.754</b>

**BALANCE PR. 30. APRIL**

<b>Note</b>	<b>2012/13</b>	<b>2011/12</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		
<b>Varebeholdninger</b>		
Varelager .....	26.050	29.100
<b>Varebeholdninger i alt.....</b>	<b>26.050</b>	<b>29.100</b>
<b>Tilgodehavender</b>		
Tilgodehavende for salg.....	47.151	203.455
Igangværende arbejder .....	115.000	110.500
Andre tilgodehavender .....	37.569	6.000
Periodeafgrænsningsposter .....	14.609	13.389
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>	<b>214.329</b>	<b>333.344</b>
Likvide beholdninger .....	77.604	43.704
<b>Omsætningsaktiver i alt.....</b>	<b>291.933</b>	<b>406.148</b>
 <b>AKTIVER I ALT .....</b>	 <b>317.983</b>	 <b>406.148</b>

## BALANCE PR. 30. APRIL

Note	2012/13	2011/12
<b>Egenkapital</b>		
4 Anpartskapital .....	125.000	125.000
Overkurs ved emmision .....	0	3.125
Overført resultat .....	-227.618	-382.754
<b>Egenkapital i alt .....</b>	<b>-102.618</b>	<b>-254.629</b>
<b>Kortfristet gæld</b>		
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....	277.332	269.266
Mellemregning anpartshaver.....	92.617	289.461
Anden gæld .....	50.652	102.050
<b>Kortfristet gæld i alt .....</b>	<b>420.601</b>	<b>660.777</b>
<b>Gæld i alt.....</b>	<b>420.601</b>	<b>660.777</b>
 <b>PASSIVER I ALT .....</b>	 <b>317.983</b>	 <b>406.148</b>
 1 Going concern		
5 Sikkerhedsstillelser		
6 Eventualaktiver og -forpligtelser		

## NOTER TIL REGNSKABET

### 1 Going concern

Selskabet har i året realiseret et overskud på t.kr. 152 og selskabets egenkapital pr. 30. april 2013 er herefter negativ med t.kr. 103.

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 2014. Det er derfor ledelsens opfattelse, at regnskabet skal aflægges under forudsætning om fortsat drift.

2	Personaleudgifter	2012/13	2011/12
	Gager og lønninger.....	269.810	418.011
	Andre udgifter til social sikring .....	23.311	33.231
	Refusioner .....	-27.234	-30.600
	<b>Personaleudgifter i alt.....</b>	<b>265.887</b>	<b>420.642</b>

Gennemsnitlig antal beskæftigede medarbejdere i indeværende år 1 mod 2 sidste år.

## NOTER TIL REGNSKABET

<b>3</b>	<b>Skat af årets resultat</b>		
	Skat af årets resultat .....	0	0
	<b>Skat af årets resultat i alt .....</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

<b>4</b>	<b>Anpartskapital</b>	<u>2012/13</u>	<u>2011/12</u>
	Selskabskapital, primo .....	125.000	125.000
	<b>Anpartskapital i alt .....</b>	<b>125.000</b>	<b>125.000</b>

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. 100, er ikke afsat i balancen.

Der er udstedt arbejdsgarantier på kr. 73.800.

Virksomheden har ingen eventualaktiver eller -  
forpligtelser herudover.