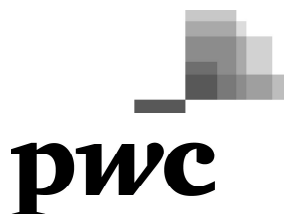

Dansk Varme Service A/S

Årsrapport for 2012/13

CVR-nr. 29 84 99 94

Årsrapporten er fremlagt og
godkendt på selskabets ordi-
nære generalforsamling
den 24/09 2013

Jesper Herløw
Dirigent



Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

Ledelsespåtegning 1

Den uafhængige revisors erklæringer 2

Ledelsesberetning

Selskabsoplysninger 4

Beretning 5

Årsregnskab

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni 6

Balance 30. juni 7

Noter til årsrapporten 9

Regnskabspraksis 12

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2012 - 30. juni 2013 for Dansk Varme Service A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsregnskabet giver efter vores opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2013 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for 2012/13.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hillerød, den 24. september 2013

Direktion

Peter Hansen

Keld Flindt

Bestyrelse

Jesper Herløw
formand

Peter Garhøj

Søren Bøtker Pedersen

Peter Hansen

Keld Flindt

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Dansk Varme Service A/S

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Dansk Varme Service A/S for regnskabsåret 1. juli 2012 - 30. juni 2013, der omfatter resultatopgørelse, balance, noter og anvendt regnskabspraksis. 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, og om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige, samt en vurdering af 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 2013 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2012 - 30. juni 2013 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Den uafhængige revisors erklæringer

Udtalelse om ledelsesberetningen

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

Hillerød, den 24. september 2013

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Søren Petersen

statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

Dansk Varme Service A/S
Gefionsvej 7
3400 Hillerød

CVR-nr.: 29 84 99 94
Regnskabsperiode: 1. juli - 30. juni
Regnskabsår: 7. regnskabsår
Hjemstedskommune: Hillerød

Aktionærer i henhold til selskabslovgivningen

Nikita Holding ApS
Gefionsvej 7
3400 Hillerød

Bestyrelse

Jesper Herløw, formand
Peter Garhøj
Søren Bøtker Pedersen
Peter Hansen
Keld Flindt

Direktion

Peter Hansen
Keld Flindt

Revision

PricewaterhouseCoopers
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Milnersvej 43
3400 Hillerød

Pengeinstitut

Danske Bank

Beretning

Årsrapporten for Dansk Varme Service A/S for 2012/13 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Markedsoverblik

Dansk Varme Service - Det danske energihus.

Hos Dansk Varme Service har vi et ønske om at kunne tilbyde vores kunder en hel vifte af VVS- og energiløsninger, således at kunden altid får mulighed for at vælge den mest optimale løsning.

Vi sælger, installerer og servicerer oliefyr og olieanlæg, naturgasanlæg, jordvarmeanlæg, varmepumper, solvarmeanlæg, fjernvarmeanlæg, biobrændsels- og træpilleanlæg, træpillebrændeovne, brændeovne og fyringsolietanke.

Vi holder energien kørende og tilbyder vores kunder energirådgivning, faste serviceaftaler med vagtordning - udført af et af landets bedste korps af lokale energiteknikere.

Vi har i året 2012/2013 foretaget yderligere investeringer for at være rustet til fremtidens energiløsninger. Vi har derfor arbejdet målrettet på, at styrke vores Installations- og VVS forretning via opkøb og strategisk samarbejde, samt tilført ekstra ressourcer og uddannelse af de af vores medarbejdere, der dagligt arbejder med service, salg og energivejledning, således vi er i stand til at imødekomme det faldende oliemarked og vores kunders behov for individuelle energiløsninger.

Udvikling i året

Selskabets resultatopgørelse for 2012/13 udviser et overskud på DKK 1.582.134, og selskabets balance pr. 30. juni 2013 udviser en egenkapital på DKK 6.682.134.

Usikkerhed ved indregning og måling

Der er ikke forekommet usikkerhed ved indregning og måling i årsrapporten.

Usædvanlige forhold

Selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2013 samt resultatet af selskabets aktiviteter for 2012/13 er ikke påvirket af usædvanlige forhold.

Begivenheder efter balancedagen

Der er ikke efter balancedagen indtruffet forhold, som har væsentlig indflydelse på bedømmelsen af årsrapporten.

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

	Note	2012/13 DKK	2011/12 TDKK
Bruttofortjeneste		11.527.223	11.617
Personaleomkostninger	1	-8.752.233	-8.119
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver	2	<u>-582.515</u>	<u>-665</u>
Resultat før finansielle poster		2.192.475	2.833
Finansielle indtægter	3	92.230	114
Finansielle omkostninger	4	<u>-142.784</u>	<u>-230</u>
Resultat før skat		2.141.921	2.717
Skat af årets resultat	5	<u>-559.787</u>	<u>-702</u>
Årets resultat		<u>1.582.134</u>	<u>2.015</u>

Resultatdisponering

Forslag til resultatdisponering

Foreslået udbytte for regnskabsåret	1.082.134	1.515
Overført resultat	<u>500.000</u>	<u>500</u>
	<u>1.582.134</u>	<u>2.015</u>

Balance 30. juni

Aktiver

	Note	2012/13 DKK	2011/12 TDKK
Goodwill		553.615	362
Immaterielle anlægsaktiver	6	553.615	362
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		1.799.536	627
Materielle anlægsaktiver	7	1.799.536	627
Anlægsaktiver		2.353.151	989
Varebeholdninger		2.229.824	2.230
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		6.640.634	4.336
Igangværende arbejder for fremmed regning		28.900	217
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		0	4.755
Andre tilgodehavender		242.000	804
Udskudt skatteaktiv		0	63
Periodeafgrænsningsposter		88.331	34
Tilgodehavender		6.999.865	10.209
Likvide beholdninger		750.806	973
Omsætningsaktiver		9.980.495	13.412
Aktiver		12.333.646	14.401

Balance 30. juni

Passiver

	Note	2012/13 DKK	2011/12 TDKK
Selskabskapital		500.000	500
Overført resultat		5.100.000	4.600
Foreslået udbytte for regnskabsåret		1.082.134	1.515
Egenkapital	8	6.682.134	6.615
Hensættelse til udskudt skat		200.132	0
Hensatte forpligtelser		200.132	0
Modtagne forudbetalinger fra kunder		39.120	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		1.666.824	2.818
Gæld til tilknyttede virksomheder		2.071.727	2.110
Selskabsskat		297.125	691
Anden gæld		1.376.584	2.167
Kortfristede gældsforpligtelser		5.451.380	7.786
Gældsforpligtelser		5.451.380	7.786
Passiver		12.333.646	14.401
Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser	9		

Noter til årsrapporten

	2012/13	2011/12
	DKK	TDKK
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	6.734.986	6.319
Andre omkostninger til social sikring	1.298.204	1.063
Andre personaleomkostninger	719.043	737
	<u>8.752.233</u>	<u>8.119</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>17</u>	<u>16</u>
Med henvisning til årsregnskabslovens § 98 B stk. 3 er vederlaget til direktionen ikke oplyst.		
2 Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		
Afskrivninger af immaterielle anlægsaktiver	239.649	473
Afskrivninger af materielle anlægsaktiver	349.866	192
Gevinst og tab ved afhændelse	-7.000	0
	<u>582.515</u>	<u>665</u>
3 Finansielle indtægter		
Renteindtægter tilknyttede virksomheder	31.238	37
Andre finansielle indtægter	60.992	77
	<u>92.230</u>	<u>114</u>
4 Finansielle omkostninger		
Renteomkostninger tilknyttede virksomheder	141.332	224
Andre finansielle omkostninger	1.452	6
	<u>142.784</u>	<u>230</u>

Noter til årsrapporten

	<u>2012/13</u>	<u>2011/12</u>
	DKK	TDKK
5 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	297.125	690
Årets udskudte skat	<u>262.662</u>	<u>12</u>
	<u>559.787</u>	<u>702</u>
6 Immaterielle anlægsaktiver		<u>Goodwill</u>
		DKK
Kostpris 1. juli		4.167.140
Tilgang i årets løb		<u>431.350</u>
		<u>4.598.490</u>
Ned- og afskrivninger 1. juli		3.805.226
Årets afskrivninger		<u>239.649</u>
		<u>4.044.875</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. juni		<u>553.615</u>
7 Materielle anlægsaktiver		<u>Andre anlæg,</u>
		driftsmateriel og
		inventar
		DKK
Kostpris 1. juli		3.348.024
Tilgang i årets løb		1.567.931
Afgang i årets løb		<u>-45.000</u>
Kostpris 30. juni		<u>4.870.955</u>
Ned- og afskrivninger 1. juli		2.721.554
Årets afskrivninger		<u>349.865</u>
Ned- og afskrivninger 30. juni		<u>3.071.419</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. juni		<u>1.799.536</u>

Noter til årsrapporten

8 Egenkapital

	Selskabskapital	Overført resultat	Foreslået udbytte for regnskabs- året	I alt
	DKK	DKK	DKK	DKK
Egenkapital 1. juli	500.000	4.600.000	1.514.970	6.614.970
Betalt ordinært udbytte	0	0	-1.514.970	-1.514.970
Årets resultat	0	1.582.134	0	1.582.134
Foreslået udbytte for regnskabsåret	0	-1.082.134	1.082.134	0
Egenkapital 30. juni	500.000	5.100.000	1.082.134	6.682.134

Selskabskapitalen består af 1.000 aktier à nominelt DKK 500. Ingen aktier er tillagt særlige rettigheder.

Der har ikke været ændringer i selskabskapitalen i de seneste 5 år.

	2012/13	2011/12
	DKK	TDKK

9 Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser

Sikkerhedsstillelser

Følgende aktiver er stillet til sikkerhed for pengeinstitut:

Til sikkerhed for eventuelt mellemværende med pengeinstitut er stillet virksomhedspant på kr.

3.000.000 3.000

Eventualforpligtelser

Selskabet har en årlig huslejeforpligtelse på ca. kr. 460.000 samt leasingkontrakter på ca. kr. 430.000.

Selskabet har afgivet selvskyldnerkaution for søsterselskabs leasingbetaling maks. kr. 98.700 i restløbetiden, samt selvskyldnerkaution for søsterselskabs bankgæld, maks. kr. 204.000.

Regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten for Dansk Varme Service A/S for 2012/13 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsregnskab for 2012/13 er aflagt i DKK.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er nettoomsætningen ikke oplyst i årsrapporten.

Nettoomsætning

Salgstidspunktet eller tidspunktet for udførelse af service anvendes som indtægtskriterie for nettoomsætningen..

Nettoomsætningen indregnes eksklusiv moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger indeholder omkostninger til lokaler, salg og distribution samt kontorhold mv.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat, 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.

Selskabet er sambeskattet med søsterselskaber og moderselskab. Den danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster.

Regnskabspraksis

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Goodwill afskrives lineært over den økonomiske brugstid, der er vurderet til 5 år.

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostpris reduceret med eventuel restværdi, fordeles lineært over aktivernes forventede brugstid, der udgør:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 3-5 år

Aktiver med en kostpris på under DKK 12.300 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden eller nettorealisationseværdi, hvis denne er lavere.

Kostpris for handelsvarer omfatter købspris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender indregnes i balancen til amortiseret kostpris, hvilket i al væsentlighed svarer til pålydende værdi. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab.

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde opgjort på grundlag af færdiggørelsesgraden. Færdiggørelsesgraden opgøres som andelen af de afholdte kontraktomkostninger i forhold til kontraktens forventede samlede omkostninger. Når det er sandsynligt, at de samlede kontraktomkostninger vil overstige de samlede indtægter på en kontrakt, indregnes det forventede tab i resultatopgørelsen.

Forudbetalinger og modtagne acotobetalinge fragår i salgsværdien. De enkelte kontrakter klassificeres som tilgodehavender, når nettoværdien er positiv, og som forpligtelser, når nettoværdien er negativ.

Regnskabspraksis

Udskudte skatteaktiver og -forpligtelser

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser, opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet, henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver 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.

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.

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser

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. Tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle poster.