

## Vagns VVS-Comfort A/S

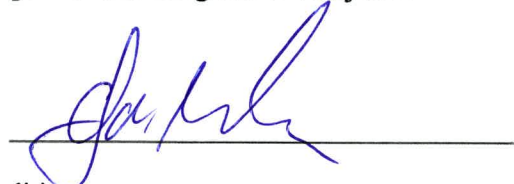
Klinkegårdsvej 2  
4960 Holeby

CVR-nr. 10 08 52 17

## Årsrapport for 2016

(15. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære  
generalforsamling den 23. maj 2017



dirigent

## Indholdsfortegnelse

|   | <b>Side</b> |
|---|-------------|
| <b>Påtegninger</b>                              |             |
| Ledelsespåtegning                               | 1           |
| Den uafhængige revisors revisionspåtegning      | 2           |
| <br>  |             |
| <b>Ledelsesberetning</b>                        |             |
| Selskabsoplysninger                             | 5           |
| Ledelsesberetning                               | 6           |
| <br>  |             |
| <b>Årsregnskab</b>                              |             |
| Anvendt regnskabspraksis                        | 7           |
| Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2016 | 12          |
| Balance pr. 31. december 2016                   | 13          |
| Noter til årsrapporten                          | 15          |

## Ledespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 for Vagns VVS-Comfort A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Holeby, den 18. maj 2017

### Direktion

Filip Lasse Christiansen  
direktør



### Bestyrelse

Johnny Jedig Andersen  
formand



Filip Lasse Christiansen



Lars Munch-Andersen



# Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejerne i Vagns VVS-Comfort A/S

## Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Vagns VVS-Comfort A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

## Grundlag for konklusion

Vi har udført vor revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vort ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vor øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vor opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vor konklusion.

## 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 for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere selskabets evne til at fortsætte driften, at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant, samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

## Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vort mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugere træffer på grundlag af årsregnskabet.

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

## Den uafhængige revisors revisionspåtegning

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vor konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol.
- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om selskabets evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vor revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vor konklusion. Vor konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vor revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at selskabet ikke længere kan fortsætte driften.
- Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

### Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vor konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vor revision af årsregnskabet er det vort ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vor viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vort ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

## Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Baseret på det udførte arbejde er det vor opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Nykøbing F., den 18. maj 2017

**ØERNES REVISION**  
**Registreret revisionsaktieselskab**  
CVR-nr. 37 12 19 24



Irene Sjölin  
Registreret revisor  
FSR - danske revisorer

## Selskabsoplysninger

### Selskabet

Vagns VVS-Comfort A/S  
Klinkegårdsvej 2  
4960 Holeby

CVR-nr.: 10 08 52 17  
Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december  
Stiftet: 31. maj 2002  
Hjemsted: Lolland Kommune

### Bestyrelse

Johnny Jedig Andersen, formand  
Filip Lasse Christiansen  
Lars Munch-Andersen

### Direktion

Filip Lasse Christiansen, direktør

### Revision

Øernes Revision  
Registreret revisionsaktieselskab  
Langgade 4  
4800 Nykøbing F.

### Advokat

Nordia  
Vestergade 43, 1  
5000 Odense C

### Pengeinstitut

Danske Bank  
International Corporate Banking DK  
Holmens Kanal 2  
1090 København K

## **Ledelsesberetning**

### **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Selskabets væsentligste aktivitet er at udføre VVS-arbejde og anden hermed beslægtet virksomhed.

### **Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold**

Selskabets resultatopgørelse for 2016 udviser et overskud på kr. 947.501, og selskabets balance pr. 31. december 2016 udviser en egenkapital på kr. 7.234.562.

Selskabets ledelse anser årets resultat som tilfredsstillende.

### **Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning**

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



## Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Vagns VVS-Comfort A/S for 2016 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg fra højere klasser.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

### Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

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 eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

### Resultatopgørelsen

#### Bruttofortjeneste

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

#### Nettoomsætning

Selskabet udfører almindeligt VVS-arbejde for private, virksomheder og offentlige myndigheder.

#### Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Råvarer og hjælpematerialer forbrugt ved udførelsen af periodens VVS-arbejde.

#### Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedernes aktiviteter, herunder fortjeneste ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

## Anvendt regnskabspraksis

### **Andre driftsomkostninger**

Andre driftsomkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedernes aktiviteter, herunder tab ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

### **Andre eksterne omkostninger**

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

### **Personaleomkostninger**

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring m.v. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

### **Finansielle indtægter og omkostninger**

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

### **Skat af årets resultat**

Virksomheden er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud til nedsættelse af eget skattemæssigt overskud.

Årets skat, som består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

### **Balancen**

#### **Materielle anlægsaktiver**

Indretning af lejede lokaler, produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug. For egne fremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og løn.

## Anvendt regnskabspraksis

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

|                              | Brugstid |    | Restværdi |   |
|------------------------------|----------|----|-----------|---|
| Produktionsanlæg og maskiner | 3-8      | år | 0         | % |
| Indretning af lejede lokaler | 5        | år | 0         | % |

Aktiver med en kostpris på under kr. 12.900 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved salg af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsomkostninger.

### Leasingkontrakter

Leasingkontrakter vedrørende materielle anlægsaktiver, hvor selskabet har alle væsentlige risici og fordele forbundet med ejendomsretten (finansiel leasing), indregnes i balancen som aktiver. Aktiverne måles ved første indregning til opgjort kostpris svarende til laveste værdi af dagsværdi af det leasede aktiv og nutidsværdien af de fremtidige leasingydelse. Ved beregning af nutidsværdien anvendes leasingaftalens interne rente eller alternativt virksomhedens lånerente som diskonteringsfaktor. Finansielt leasede aktiver behandles herefter som virksomhedens øvrige anlægsaktiver.

Den kapitaliserede restleasingforpligtelse indregnes i balancen som en gældsforpligtelse, og leasingydelsens rentedel indregnes over kontraktens løbetid i resultatopgørelsen.

Alle øvrige leasingkontrakter er operationel leasing. Ydelser i forbindelse med operationel leasing og øvrige lejeaftaler indregnes i resultatopgørelsen over kontraktens løbetid. Selskabets samlede forpligtelse vedrørende operationelle leasing- og lejeaftaler oplyses under eventualposter mv.

### Andre værdipapirer og kapitalandele, anlægsaktiver

Andre værdipapirer og kapitalandele måles til dagsværdi på balancedagen, når denne kan opgøres pålideligt. Hvor det ikke er muligt at opgøre dagsværdi, måles værdipapirer og andre kapitalandele til kostpris.

### Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealisationseværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

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

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

## Anvendt regnskabspraksis

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi, med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af forventede tab (nettorealisationsværdi). Nedskrivninger foretages på grundlag af individuel vurdering af tilgodehavender.

### Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde. Salgsværdien måles på baggrund af færdiggørelsesgraden på balancedagen og de samlede forventede indtægter på det enkelte igangværende arbejde. Færdiggørelsesgraden opgøres som andelen af de afholdte omkostninger i forhold til forventede samlede omkostninger på det enkelte igangværende arbejde.

Når salgsværdien på et enkelt igangværende arbejde ikke kan opgøres pålideligt, måles salgsværdien til de medgåede omkostninger eller nettorealisationsværdien, hvis denne er lavere.

Det enkelte igangværende arbejde indregnes i balancen under tilgodehavender eller gældsforpligtelser. Nettoaktiver udgøres af summen af de igangværende arbejder, hvor salgsværdien af det udførte arbejde overstiger acontofaktureringer. Nettoforpligtelser udgøres af summen af de igangværende arbejder, hvor acontofaktureringer overstiger salgsværdien.

Omkostninger i forbindelse med salgsarbejde og opnåelse af kontrakter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de afholdes.

### Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

### Hensatte forpligtelser

Hensatte forpligtelser omfatter forventede omkostninger til garantiforpligtelser, tab på igangværende arbejder, omstruktureringer mv. Hensatte forpligtelser indregnes, når selskabet som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at indfrielse af forpligtelsen vil medføre et forbrug af selskabets økonomiske ressourcer.

Garantiforpligtelser omfatter forpligtelser til udbedring af arbejder inden for garantiperioden på 1-5 år. De hensatte garantiforpligtelser måles på baggrund af erfaringer med garantiarbejder. Hensatte forpligtelser med forventet forfaldstid ud over 1 år fra balancedagen tilbagediskonteres med en sats, som afspejler risiko og forfaldstidspunkt på forpligtelsen.

Når det er sandsynligt, at de totale omkostninger vil overstige de totale indtægter på et igangværende arbejde for fremmed regning, indregnes det samlede forventede tab på det igangværende arbejde som en hensat forpligtelse. Det hensatte beløb indregnes under produktionsomkostninger.

## Anvendt regnskabspraksis

### 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 gældsmetode 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, 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 nettorealiseringsværdi.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser i de respektive lande, 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 bortset fra poster, der føres direkte på egenkapitalen.

### Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, så forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Øvrige gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

### Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under kortfristet gæld omfatter modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år.

## Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2016

|   | Note | 2016<br>kr        | 2015<br>kr        |
|---|------|-------------------|-------------------|
| <b>Bruttofortjeneste</b>  |      | <b>10.965.986</b> | <b>10.310.295</b> |
| Personaleomkostninger   | 1    | -9.691.737        | -9.434.045        |
| <b>Resultat før af- og nedskrivninger</b>                         |      | <b>1.274.249</b>  | <b>876.250</b>    |
| Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver |      | -32.891           | -117.360          |
| Andre driftsomkostninger  |      | 0                 | -2.238            |
| <b>Resultat af ordinær drift før dagsværdireguleringer</b>        |      | <b>1.241.358</b>  | <b>756.652</b>    |
| <b>Resultat før finansielle poster</b>                            |      | <b>1.241.358</b>  | <b>756.652</b>    |
| Finansielle indtægter   | 2    | 23.957            | 28.501            |
| Finansielle omkostninger  | 3    | -36.339           | -22.052           |
| <b>Resultat før skat</b>  |      | <b>1.228.976</b>  | <b>763.101</b>    |
| Skat af årets resultat  | 4    | -281.475          | -325.105          |
| <b>Årets resultat</b>   |      | <b>947.501</b>    | <b>437.996</b>    |
| <br>Overført resultat   |      | <br>947.501       | <br>437.996       |
|   |      | <b>947.501</b>    | <b>437.996</b>    |

## Balance pr. 31. december 2016

|   | <u>Note</u> | <u>2016</u>       | <u>2015</u>       |
|---|-------------|-------------------|-------------------|
|   |             | kr                | kr                |
| <b>Aktiver</b>                                    |             |                   |                   |
| <b>Anlægsaktiver</b>                              |             |                   |                   |
| <b>Materielle anlægsaktiver</b>                   |             |                   |                   |
| Produktionsanlæg og maskiner                      |             | 277.959           | 81.554            |
| <b>Materielle anlægsaktiver i alt</b>             |             | <b>277.959</b>    | <b>81.554</b>     |
| <b>Finansielle anlægsaktiver</b>                  |             |                   |                   |
| Andre værdipapirer og kapitalandele               |             | 7.000             | 7.000             |
| <b>Finansielle anlægsaktiver i alt</b>            |             | <b>7.000</b>      | <b>7.000</b>      |
| <b>Anlægsaktiver i alt</b>                        |             | <b>284.959</b>    | <b>88.554</b>     |
| <b>Omsætningsaktiver</b>                          |             |                   |                   |
| <b>Varebeholdninger</b>                           |             |                   |                   |
| Råvarer og hjælpematerialer                       |             | 1.458.876         | 1.591.979         |
| <b>Varebeholdninger i alt</b>                     |             | <b>1.458.876</b>  | <b>1.591.979</b>  |
| <b>Tilgodehavende fra salg og tjenesteydelser</b> |             |                   |                   |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser       |             | 5.222.208         | 4.740.422         |
| Igangværende arbejder for fremmed regning         |             | 1.259.677         | 617.543           |
| Andre tilgodehavender                             |             | 1.203.076         | 1.016.208         |
| Udskudt skatteaktiv                               |             | 81.050            | 91.045            |
| Periodeafgrænsningsposter                         |             | 133.866           | 192.312           |
| <b>Tilgodehavender i alt</b>                      |             | <b>7.899.877</b>  | <b>6.657.530</b>  |
| <b>Likvide beholdninger</b>                       |             | <b>3.228.944</b>  | <b>2.861.688</b>  |
| <b>Omsætningsaktiver i alt</b>                    |             | <b>12.587.697</b> | <b>11.111.197</b> |
| <b>Aktiver i alt</b>                              |             | <b>12.872.656</b> | <b>11.199.751</b> |

## Balance pr. 31. december 2016

|  | Note | 2016              | 2015              |
|--|------|-------------------|-------------------|
|  |      | kr.               | kr.               |
| <b>Passiver</b>                              |      |                   |                   |
| <b>Egenkapital</b>                           |      |                   |                   |
| Selskabskapital                              |      | 501.000           | 501.000           |
| Overkurs ved emission                        |      | 37.730            | 37.730            |
| Overført resultat                            |      | 6.695.832         | 5.748.331         |
| <b>Egenkapital i alt</b>                     | 5    | <b>7.234.562</b>  | <b>6.287.061</b>  |
| <b>Gældsforpligtelser</b>                    |      |                   |                   |
| <b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>       |      |                   |                   |
| Modtagne forudbetalinger fra kunder          |      | 0                 | 100.000           |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser     |      | 3.793.626         | 3.255.768         |
| Selskabsskat                                 |      | 280.710           | 148.702           |
| Anden gæld                                   |      | 1.563.758         | 1.408.220         |
| <b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt</b> |      | <b>5.638.094</b>  | <b>4.912.690</b>  |
| <b>Gældsforpligtelser i alt</b>              |      | <b>5.638.094</b>  | <b>4.912.690</b>  |
| <b>Passiver i alt</b>                        |      | <b>12.872.656</b> | <b>11.199.751</b> |
| Leje og leasingforpligtelser                 | 6    |                   |                   |
| Eventualposter m.v.                          | 7    |                   |                   |
| Pantsætninger og sikkerhedsstillelser        | 8    |                   |                   |



## Noter

|  | <u>2016</u>      | <u>2015</u>      |
|--|------------------|------------------|
|  | kr.              | kr.              |
| <b>1 Personaleomkostninger</b>                 |                  |                  |
| Lønninger                                      | 8.422.544        | 8.216.469        |
| Pensioner                                      | 792.045          | 760.692          |
| Andre omkostninger til social sikring          | 379.093          | 295.020          |
| Andre personaleomkostninger                    | 98.055           | 161.864          |
|  | <u>9.691.737</u> | <u>9.434.045</u> |
| <br>   |                  |                  |
| Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere | <u>19</u>        | <u>19</u>        |
| <br>   |                  |                  |
| <b>2 Finansielle indtægter</b>                 |                  |                  |
| Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder    | 22.762           | 27.259           |
| Andre finansielle indtægter                    | 1.195            | 1.242            |
|  | <u>23.957</u>    | <u>28.501</u>    |
| <br>   |                  |                  |
| <b>3 Finansielle omkostninger</b>              |                  |                  |
| Andre finansielle omkostninger                 | 36.339           | 22.052           |
|  | <u>36.339</u>    | <u>22.052</u>    |
| <br>   |                  |                  |
| <b>4 Skat af årets resultat</b>                |                  |                  |
| Årets aktuelle skat                            | 271.480          | 148.702          |
| Årets udskudte skat                            | 9.995            | 176.403          |
|  | <u>281.475</u>   | <u>325.105</u>   |

## Noter

### 5 Egenkapital

|                                      | Selskabskapital | Overkurs ved<br>emission | Overført<br>resultat | I alt            |
|--------------------------------------|-----------------|--------------------------|----------------------|------------------|
| Egenkapital 1. januar 2016           | 501.000         | 37.730                   | 5.748.331            | 6.287.061        |
| Årets resultat                       | 0               | 0                        | 947.501              | 947.501          |
| <b>Egenkapital 31. december 2016</b> | <b>501.000</b>  | <b>37.730</b>            | <b>6.695.832</b>     | <b>7.234.562</b> |

|  | 2016<br>kr     | 2015<br>kr     |
|--|----------------|----------------|
| <b>6 Leje og leasingforpligtelser</b>        |                |                |
| Leasingforpligtelser fra operationel leasing |                |                |
| Samlede fremtidige leasingydelse:            |                |                |
| Inden for et år                              | 101.268        | 258.864        |
| Mellem 1 og 5 år                             | 179.676        | 264.704        |
|  | <b>280.944</b> | <b>523.568</b> |

### 7 Eventualposter m.v.

#### Kautions- og garantiforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet GK Danmark A/S (Administrationselskab) og hæfter solidarisk med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskat for indkomståret 2013 og frem samt for kildeskat på udbytter, renter og royalties, som forfalder til betaling 1. juli 2012 eller senere.

### 8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Solidarisk selvskyldnerkaution for alt mellemværende er stillet af GK Inneklima A/S maksimeret til kr. 1.050.000.