

Airheat A/S
Idom Kirkevej 1, 7500 Holstebro

CVR-nr. 10 32 79 03

Årsrapport

2017/18

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 7. september 2018.

Kim Bak Kristensen
dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab 1. juli 2017 - 30. juni 2018	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	11
Balance	12
Pengestrømsopgørelse	14
Noter	15

Ledespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for 2017/18 for Airheat A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Holstebro, den 7. september 2018

Direktion

Mogens Dyremose
direktør

Bestyrelse

Per Holm Knudsen
formand

Mogens Dyremose

Bent Jensen Thusgaard

Kim Bak Kristensen

Søren Grove Grejsen Jensen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til aktionærerne i Airheat A/S

Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Airheat A/S for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018. Årsregnskabet, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, pengestrømsopgørelse og noter, 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. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisors etiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

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

Den uafhængige revisors erklæringer

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

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

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

Holstebro, den 7. september 2018

KRØYER PEDERSEN

Statsautoriserede Revisorer I/S
CVR-nr. 89 22 49 18

Uffe Larsen
statsautoriseret revisor
MNE-nr. 31444

Selskabsoplysninger

Selskabet	Airheat A/S Idom Kirkevej 1 7500 Holstebro
	CVR-nr.: 10 32 79 03
	Stiftet: 1. juli 1986
	Hjemsted: Holstebro
	Regnskabsår: 1. juli - 30. juni 31. regnskabsår
Bestyrelse	Per Holm Knudsen, formand Mogens Dyremose Bent Jensen Thusgaard Kim Bak Kristensen Søren Grove Grejsen Jensen
Direktion	Mogens Dyremose, direktør
Revision	KRØYER PEDERSEN Statsautoriserede Revisorer I/S
Modervirksomhed	Airheat Holding ApS, Holstebro

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Hovedaktiviteten er i lighed med tidligere år fremstilling og salg af ventilationsaggregater.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat har i 2017/18 udgjort et underskud på 312 t.kr. mod et overskud sidste år på 1.046 t.kr.

Årets resultat og den økonomiske udvikling anses for mindre tilfredsstillende.

Egenkapitalen udgør på balancedagen 1.061 t.kr., svarende til en egenfinansiering på 17,0 % af de samlede aktiver på 6.224 t.kr.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Airheat A/S er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed. Herudover har virksomheden valgt at følge enkelte regler for klasse C-virksomheder.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, omregnes til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældsforpligtelsens opståen eller indregning i seneste årsregnskab indregnes i resultatopgørelsen.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning fratrukket produktionsomkostninger.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Produktionsomkostninger omfatter omkostninger, der afholdes for at opnå årets nettoomsætning. Herunder indgår omkostninger til råvarer og hjælpematerialer, løn og gager samt driftsomkostninger og afskrivninger på produktionsanlæg.

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

Salgs- og distributionsomkostninger

I salgs- og distributionsomkostninger indregnes omkostninger, der er afholdt til distribution af varer solgt i året. Herunder indregnes omkostninger til markedsføring samt omkostninger til drift af biler.

Administrationsomkostninger

I administrationsomkostninger indregnes omkostninger, der er afholdt i året til ledelse og administration, herunder omkostninger til det administrative personale, ledelsen, kontorlokaler, kontoromkostninger samt afskrivninger. Endvidere indregnes der omkostninger, der ikke kan fordeles direkte på de øvrige funktioner.

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle indtægter og omkostninger

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

Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen.

Modervirksomheden og de danske tilknyttede virksomheder er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af koncernens danske virksomheder.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskatte virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud (fuld fordeling).

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af eventuel forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen.

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

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

	Brugstid
Fabriksejendom	40 år
Produktionsanlæg og maskiner	5 år
Biler og inventar	5 år

Småaktiver med en forventet levetid under 1 år indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsmkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

Nedskrivning på anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Som genindvindingsværdi anvendes den højeste værdi af nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris på grundlag af vejede gennemsnitspriser. Er nettorealisationsværdien 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 og varer under fremstilling omfatter kostpris for råvarer, hjælpematerialer og direkte løn.

Nettorealisationsværdien for varebeholdninger opgøres som salgssum med fradrag af såvel færdiggørelsesomkostninger som omkostninger, der afholdes for at effektuere salget. Nettorealisationsværdien fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, kurans og udvikling i forventet salgpris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealisationsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, som er indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Egenkapital

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på den ordinære generalforsamling (deklarationstidspunktet).

Anvendt regnskabspraksis

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Efter sambeskatningsreglerne hæfter Airheat A/S forholdsmæssigt over for skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatter på renter, royalties og udbytter opstået inden for sambeskatningskredsen.

Udskudt skat er skatten af alle 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 nettorealisation sværdi.

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.

Gældsforpligtelser

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

I finansielle forpligtelser indregnes tillige den kapitaliserede restleasingforpligtelse på finansielle leasingkontrakter.

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Pengestrømsopgørelse

Pengestrømsopgørelsen viser selskabets pengestrømme for året fordelt på driftsaktivitet, investeringsaktivitet og finansieringsaktivitet for året, årets forskydning i likvider samt likvider ved årets begyndelse og afslutning.

Likviditetsvirkningen af køb og salg af virksomheder vises separat under pengestrømme fra investeringsaktivitet. I pengestrømsopgørelsen indregnes pengestrømme vedrørende købte virksomheder fra anskaffelsestidspunktet, og pengestrømme vedrørende solgte virksomheder indregnes frem til salgstidspunktet.

Anvendt regnskabspraksis

Pengestrømme fra driftsaktivitet

Pengestrømme fra driftsaktivitet opgøres som årets resultat reguleret for ikke-kontante driftsposter, ændring i driftskapital samt betalt selskabsskat.

Pengestrømme fra investeringsaktivitet

Pengestrømme fra investeringsaktivitet omfatter betaling i forbindelse med køb og salg af materielle anlægsaktiver.

Pengestrømme fra finansieringsaktivitet

Pengestrømme fra finansieringsaktivitet omfatter ændringer i størrelse eller sammensætning af selskabskapital og omkostninger forbundet hermed. Herudover omfatter pengestrømmene optagelse af lån, afdrag på rentebærende gæld og betaling af udbytte til selskabsdeltagere.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger med fradrag af kortfristet gæld til pengeinstitutter.

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

<u>Note</u>	<u>2017/18</u>	<u>2016/17</u>
Bruttofortjeneste	1.620.813	2.983.536
Salgs- og distributionsomkostninger	-385.837	-602.970
Administrationsomkostninger	-1.543.151	-918.418
Andre driftsomkostninger	0	-8.500
Resultat før finansielle poster	-308.175	1.453.648
1 Finansielle omkostninger	-86.439	-103.581
Resultat før skat	-394.614	1.350.067
Skat af årets resultat	82.469	-303.845
Årets resultat	-312.145	1.046.222
Forslag til resultatdisponering:		
Udbytte for regnskabsåret	0	840.000
Overføres til overført resultat	0	206.222
Disponeret fra overført resultat	-312.145	0
Disponeret i alt	-312.145	1.046.222

Balance 30. juni

Aktiver		
<u>Note</u>	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Anlægsaktiver		
2 Fabriksejendom	2.066.925	2.144.356
3 Produktionsanlæg og maskiner	337.933	467.033
4 Biler og inventar	354.772	402.658
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>2.759.630</u>	<u>3.014.047</u>
Andre tilgodehavender	9.000	9.000
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>9.000</u>	<u>9.000</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>2.768.630</u>	<u>3.023.047</u>
Omsætningsaktiver		
Råvarer og hjælpematerialer	813.851	1.641.942
Fremstillede varer og handelsvarer	460.653	540.320
Varebeholdninger i alt	<u>1.274.504</u>	<u>2.182.262</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	2.124.390	1.872.072
Andre tilgodehavender	7.788	7.788
Periodeafgrænsningsposter	39.012	9.984
Tilgodehavender i alt	<u>2.171.190</u>	<u>1.889.844</u>
Likvide beholdninger	9.918	5.982
Omsætningsaktiver i alt	<u>3.455.612</u>	<u>4.078.088</u>
Aktiver i alt	<u>6.224.242</u>	<u>7.101.135</u>

Balance 30. juni

Passiver		2018	2017
Note		<u> </u>	<u> </u>
Egenkapital			
	Aktiekapital	500.000	500.000
5	Overført resultat	560.616	872.761
	Foreslået udbytte for regnskabsåret	0	840.000
	Egenkapital i alt	<u>1.060.616</u>	<u>2.212.761</u>
Hensatte forpligtelser			
	Hensættelser til udskudt skat	197.640	280.109
	Hensatte forpligtelser i alt	<u>197.640</u>	<u>280.109</u>
Gældsforpligtelser			
6	Gæld til pengeinstitut	918.463	1.027.975
7	Leasingforpligtelser	194.137	270.004
	Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>1.112.600</u>	<u>1.297.979</u>
	Kortfristet del af langfristet gæld	185.000	179.000
	Gæld til pengeinstitut	354.901	719.116
	Modtagne forudbetalinger fra kunder	22.657	0
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	1.062.180	1.265.875
	Gæld til tilknyttet virksomhed	1.375.340	281.230
	Selskabsskat	0	293.194
	Anden gæld	853.308	571.871
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>3.853.386</u>	<u>3.310.286</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>4.965.986</u>	<u>4.608.265</u>
	Passiver i alt	<u>6.224.242</u>	<u>7.101.135</u>

8 Medarbejderforhold
9 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser
10 Eventualposter

Pengestrømsopgørelse 1. juli - 30. juni

<u>Note</u>	<u>2017/18</u>	<u>2016/17</u>
Årets resultat	-312.145	1.046.222
11 Reguleringer	234.387	744.676
12 Ændring i driftskapital	1.820.921	-1.325.048
Pengestrømme fra drift før finansielle poster	1.743.163	465.850
Renteudbetalinger og lignende	-86.439	-103.581
Pengestrøm fra ordinær drift	1.656.724	362.269
Betalt selskabsskat	-293.194	-37.972
Pengestrømme fra driftsaktivitet	1.363.530	324.297
Køb af materielle anlægsaktiver	-56.000	-432.500
Salg af materielle anlægsaktiver	80.000	180.000
Pengestrømme fra investeringsaktivitet	24.000	-252.500
Afdrag på langfristet gæld	-179.379	1.063.661
Betalt udbytte	-840.000	-260.000
Pengestrømme fra finansieringsaktivitet	-1.019.379	803.661
Ændring i likvider	368.151	875.458
Likvider 1. juli	-713.134	-1.588.592
Likvider 30. juni	-344.983	-713.134
Likvider		
Likvide beholdninger	9.918	5.982
Kortfristet gæld til pengeinstitut	-354.901	-719.116
Likvider 30. juni	-344.983	-713.134

Noter

	<u>2017/18</u>	<u>2016/17</u>
1. Finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger, tilknyttede virksomheder	10.894	40.180
Andre finansielle omkostninger	<u>75.545</u>	<u>63.401</u>
	<u>86.439</u>	<u>103.581</u>
	<u>30/6 2018</u>	<u>30/6 2017</u>
2. Fabriksejendom		
Kostpris 1. juli	3.193.822	3.101.322
Tilgang i årets løb	<u>0</u>	<u>92.500</u>
Kostpris 30. juni	<u>3.193.822</u>	<u>3.193.822</u>
Afskrivninger 1. juli	-1.049.466	-972.036
Årets afskrivninger	<u>-77.431</u>	<u>-77.430</u>
Afskrivninger 30. juni	<u>-1.126.897</u>	<u>-1.049.466</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. juni	<u>2.066.925</u>	<u>2.144.356</u>
3. Produktionsanlæg og maskiner		
Kostpris 1. juli	1.377.528	1.617.528
Afgang i årets løb	<u>-201.705</u>	<u>-240.000</u>
Kostpris 30. juni	<u>1.175.823</u>	<u>1.377.528</u>
Afskrivninger 1. juli	-910.495	-995.895
Årets afskrivninger	-129.100	-154.600
Afskrivninger, afhændede aktiver	<u>201.705</u>	<u>240.000</u>
Afskrivninger 30. juni	<u>-837.890</u>	<u>-910.495</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. juni	<u>337.933</u>	<u>467.033</u>
Leasede aktiver indgår med en regnskabsmæssig værdi på	<u>277.667</u>	<u>375.667</u>

Noter

	<u>30/6 2018</u>	<u>30/6 2017</u>
4. Biler og inventar		
Kostpris 1. juli	472.764	422.764
Tilgang i årets løb	56.000	340.000
Afgang i årets løb	<u>0</u>	<u>-290.000</u>
Kostpris 30. juni	<u>528.764</u>	<u>472.764</u>
Afskrivninger 1. juli	-70.106	-74.886
Årets afskrivninger	-103.886	-96.720
Afskrivninger, afhændede aktiver	<u>0</u>	<u>101.500</u>
Afskrivninger 30. juni	<u>-173.992</u>	<u>-70.106</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. juni	<u>354.772</u>	<u>402.658</u>
5. Overført resultat		
Overført resultat 1. juli	872.761	666.539
Årets overførte resultat	<u>-312.145</u>	<u>206.222</u>
	<u>560.616</u>	<u>872.761</u>
6. Gæld til pengeinstitut		
Gæld til pengeinstitut i alt	1.027.463	1.133.975
Heraf forfalder inden for 1 år	<u>-109.000</u>	<u>-106.000</u>
	<u>918.463</u>	<u>1.027.975</u>
Andel af gæld, der forfalder efter 5 år	<u>463.000</u>	<u>586.000</u>
7. Leasingforpligtelser		
Leasingforpligtelser i alt	270.137	343.004
Heraf forfalder inden for 1 år	<u>-76.000</u>	<u>-73.000</u>
	<u>194.137</u>	<u>270.004</u>
Andel af gæld, der forfalder efter 5 år	<u>0</u>	<u>0</u>

Noter

	<u>2017/18</u>	<u>2016/17</u>
8. Medarbejderforhold		
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>7</u>	<u>6</u>

9. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til pengeinstitut, 1.382 t.kr., er der givet pant i fabriksejendom, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 30. juni 2018 udgør 2.067 t.kr.

Af selskabets øvrige materielle anlægsaktiver, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 30. juni 2018 udgør 60 t.kr., er ligeledes omfattet af pantsætningen.

Selskabet har deponeret løsørejerpantebreve på i alt 450 t.kr. til sikkerhed for bankgæld. Ejerpantebrevene giver pant i ovenstående materielle anlægsaktiver.

Til sikkerhed for gæld til pengeinstitut, 1.382 t.kr., har selskabet stillet virksomhedspant på nominelt 1.000 t.kr. Virksomhedspantet omfatter følgende aktiver, hvis regnskabsmæssige værdi på balancedagen udgør:

Varebeholdninger	1.275 t.kr.
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	2.124 t.kr.

Produktionsanlæg og maskiner, hvor den regnskabsmæssige værdi pr. 30. juni 2018 udgør 278 t.kr., jævnfør note 3, er finansieret ved finansiel leasing, hvor leasingforpligtelsen 30. juni 2018 udgør 270 t.kr.

10. Eventualposter

Eventualforpligtelser

Garantiforpligtelser :

Selskabet har garantiforpligtelser på de solgte produkter i overensstemmelse med branchens normale garantiregler. Da der ikke forventes garantiarbejder ud over normalt omfang, er der ikke afsat beløb til imødegåelse af garantiforpligtelser på solgte produkter.

Sambeskatning

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med Airheat Holding ApS, CVR-nr. 25 68 42 81 som administrationsselskab og hæfter forholdsmæssigt for skattekrav i sambeskatningen.

Noter

10. Eventualposter (fortsat)

Sambeskatning (fortsat)

Selskabet hæfter forholdsmæssigt for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter for de sambeskattede selskaber.

Hæftelserne udgør maksimalt et beløb svarende til den andel af kapitalen i selskabet, der ejes direkte eller indirekte af det ultimative moderselskab.

De sambeskattede virksomheders samlede, kendte nettoforpligtelse over for SKAT fremgår af årsregnskabet for administrationselskabet.

	<u>2017/18</u>	<u>2016/17</u>
11. Reguleringer		
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	310.417	328.750
Fortjeneste/tab ved salg af materielle anlægsaktiver	-80.000	8.500
Finansielle omkostninger	86.439	103.581
Skat af årets resultat	-82.469	303.845
	<u>234.387</u>	<u>744.676</u>
12. Ændring i driftskapital		
Ændring i varebeholdninger	907.758	-807.633
Ændring i tilgodehavender	-281.346	-419.675
Ændring i leverandørgæld og anden gæld	1.194.509	-97.740
	<u>1.820.921</u>	<u>-1.325.048</u>