



**Bille & Buch-Andersen A/S**

Revision og Rådgivning

Holsbjergvej 31-33  
2620 Albertslund  
CVR nr. 18 28 20 46  
Tlf. 43 43 81 43  
www.bba.dk

**Baridi Køl og Klima ApS**

**Vallensbæk Strandvej 192  
2665 Vallensbæk Strand**

**CVR nr. 14 58 68 30**

**Årsrapport for 2016/2017**

**27. Regnskabsår**

Godkendt på selskabets generalforsamling den 8. september 2017

Dirigent

Navn: Jimmi Nørlov

## Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
<b>Påtegninger</b>	
Ledespåtegning	2
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	3
<b>Selskabsoplysninger</b>	
Selskabsoplysninger	6
Ledelsesberetning	7
<b>Årsregnskab for perioden 1. juli 2016 til 30. juni 2017</b>	
Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse for 2016/2017	12
Balance pr. 30. juni 2017	13
Egenkapitalopgørelse for 2016/2017	15
Noter	16

## Ledespåtegning

### Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for Baridi Køl og Klima ApS for regnskabsåret 2016/2017.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2017, samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2016 til 30. juni 2017.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Vallensbæk Strand, den 29. august 2017

**Direktion:**

Jimmi Nørlov

## Den uafhængige revisors revisionspåtegning

### Til kapitalejerne i Baridi Køl og Klima ApS

#### Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Baridi Køl og Klima ApS for regnskabsåret 1. juli 2016 til 30. juni 2017, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis.

Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2017, samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2016 til 30. juni 2017 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

#### Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores 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 vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

#### Væsentlig usikkerhed vedrørende fortsat drift

Uden at modificere vores konklusion skal vi henvise til note 1, hvori ledelsen har anført betingelserne for, at selskabet kan fortsætte sin drift, og dermed begrundet, hvorfor selskabets årsregnskab er aflagt under forudsætning af fortsat drift. Vi er enige med ledelsen i beskrivelsen af usikkerheden og valget af regnskabsprincip.

#### 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

Vores 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 regnskabsbrugerne 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 vores 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 vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores 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.

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

I tilknytning til vores revision 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 revisionen 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.

## Den uafhængige revisors revisionspåtegning

### **Overtrædelse af lov om aktie og anpartsselskaber § 119 vedrørende konstateret kapitaltab**

Selskabet har i løbet af regnskabsåret tabt over 50 % af selskabskapitalen. Direktionen har i strid med selskabslovens § 119 ikke sikret, at generalforsamling er afholdt senest 6 måneder efter at kapitaltabet er konstateret. Overtrædelsen kan være ansvarspådragende for virksomhedens direktion.

Albertslund, den 29. august 2017

Bille & Buch-Andersen

CVR nr. 18 28 20 46

Registreret Revisionsaktieselskab, FSR - danske revisorer

Jan Kokholm

Registreret revisor

## Selskabsoplysninger

**Anpartsselskabet:**

Baridi Køl og Klima ApS  
Vallensbæk Strandvej 192  
2665 Vallensbæk Strand

CVR nr.: 14 58 68 30  
Stiftet: 1. november 1990  
Hjemsted: Tårnby  
Regnskabsår: 1. juli - 30. juni

**Direktion:**

Jimmi Nørløv

**Bankforbindelse:**

Jyske Bank

**Revisor:**

Bille & Buch-Andersen  
Registreret Revisionsaktieselskab, FSR - danske revisorer  
Holsbjergvej 31-33, 2620 Albertslund  
CVR nr. 18 28 20 46

## Ledelsesberetning

### Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet består i installation og vedligeholdelse af køle- og klimaanlæg.

### Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat blev et underskud før skat på t.kr. 153, og et underskud på t.kr. 180 efter skat.

Årets resultat anses for utilfredstillende. Selskabet har i løbet af regnskabsåret 2016/2017 tilpasset sin omkostningsstruktur i forhold til selskabets nuværende aktivitet, som også skal sikre at selskabet får vendt den negative udvikling. Ledelsen forventer derfor et positivt resultat i 2017/2018, og at egenkapitalen inden for et par år vil blive styrket via selskabets egen indtjening. Der henvises i øvrigt til note 1, hvor det er oplyst hvorfor selskabets ledelse anser selskabet for en fortsættede virksomhed.

### Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke indtruffet betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets afslutning, som forrykker årsrapportens udsagn.



## Anvendt regnskabspraksis

### Regnskabsklasse

Årsrapporten for Baridi Køl og Klima ApS for 2016/2017 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af enkelte bestemmelser for klasse C-virksomheder.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år. Enkelte uvæsentlige omkostningstyper inden for personaleomkostninger og andre eksterne omkostninger har ændret præsentation og sammenligningstallene er ændret tilsvarende.

### Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når virksomheden som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, 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 risici og tab, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

### Resultatopgørelse

#### Bruttoresultat

I resultatopgørelsen oplyses nettoomsætningen ikke, men alene bruttoresultatet.

#### Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætning indregnes ekskl. moms, afgifter og rabatter i forbindelse med salget og måles til dagsværdien af det fastsatte vederlag.

#### Vareforbrug

Vareforbrug omfatter regnskabsårets vareforbrug målt til kostpris, reguleret for sædvanlige lagernedskrivninger.

#### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører virksomhedens primære aktiviteter, herunder lokaleomkostninger, kontorholdsomkostninger, salgsfremmende omkostninger m.v. I posten indgår endvidere nedskrivninger af tilgodehavender indregnet under omsætningsaktiver.

#### Personaleomkostninger

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

## Anvendt regnskabspraksis

### Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver består af regnskabsårets af- og nedskrivninger opgjort ud fra henholdsvis de fastsatte restværdier og brugstider for de enkelte aktiver og eventuelle gennemførte nedskrivningstest.

### Andre finansielle indtægter og omkostninger

Andre finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Andre finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

### Skat af årets resultat

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning, og er sambeskattet med moderselskabet Hekima Holding ApS.

Moderselskabet Hekima Holding ApS er administrationsselskab for sambeskatningen og afregner som følge heraf alle betalinger af selskabsskat med skattemyndighederne.

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 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

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

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen, omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen og omkostninger til klargøring af aktivet 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 og restværdier:

	<u>Brugstid</u>	<u>Restværdi</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år	0%

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

### Leasingkontrakter

Leasingydelser vedrørende operationelle leasingaftaler indregnes lineært i resultatopgørelsen over leasingperioden.

## Anvendt regnskabspraksis

### Andre finansielle anlægsaktiver

Andre tilgodehavender, herunder deposita, optages til nominel værdi.

### Værdiforringelse af 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, hvis 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, opgjort efter FIFO-metoden, eller nettorealisationsværdi, hvor denne er lavere.

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

Nettorealisationsværdi 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 amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

### Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår. Periodeafgrænsningsposter måles til kostpris.

### Igangværende arbejder

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde (produktionsmetoden). Salgsværdien måles på baggrund af færdiggørelsesgraden på balancedagen og de samlede forventede indtægter på det enkelte igangværende arbejde.

Igangværende arbejder omfatter påløbne timer og medgående materiale inkl. avance for endnu ikke afsluttet arbejde.

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

Når det er sandsynligt, at de samlede omkostninger på det enkelte igangværende arbejde vil overstige den samlede omsætning på det enkelte igangværende arbejde, indregnes det forventede tab på det igangværende arbejde straks som en omkostning og en hensat forpligtelse.

Når salgsværdien på det enkelte igangværende arbejde overstiger acontofaktureringer og forventede tab, indregnes det under tilgodehavender. Når acontofaktureringer og forventede tab på det enkelte igangværende arbejde overstiger salgsværdien, indregnes det under forpligtelser.

## Anvendt regnskabspraksis

### Tilgodehavende selskabsskat

Aktuelle skattetilgodehavender indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, der er reguleret for betalt acontoskat.

### Værdipapirer

Værdipapirer indregnet under omsætningsaktiver måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

### 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 generalforsamlingen.

### Hensatte forpligtelser og eventualforpligtelser

Hensatte forpligtelser indregnes i balancen når selskabet på balancedagen har en retlig eller en faktisk forpligtelse som resultat af en tidligere begivenhed, og det er sandsynligt, at afviklingen heraf vil medføre et træk på selskabets økonomiske ressourcer, samt at der kan foretages en pålidelig beløbsmæssig måling af forpligtelsen.

### Skyldig skat og udskudt skat

Efter sambeskatningsreglerne hæfter dattervirksomheden sammen med administrationselskabet solidarisk for betaling af den samlede skat af sambeskatningsindkomsten over for skattemyndighederne.

Tilgodehavende og skyldige sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som tilgodehavende sambeskatningsbidrag eller skyldigt sambeskatningsbidrag.

Udskudt skat indregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser, hvor den skattemæssige værdi af aktiverne opgøres med udgangspunkt i den planlagte anvendelse af det enkelte aktiv.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede, skattemæssige underskud, indregnes i balancen med den værdi, aktivet forventes at kunne realiseret til, enten ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller som nettoskatteaktiver.

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. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

Sambeskatningsindkomst opgøres på baggrund af de sambeskattede selskabers skattepligtige indkomst, og fordeles i de sambeskattede selskaber i forhold til de sambeskattede selskabers andel af sambeskatningsindkomsten, opgjort i henhold til de gældende skatteretlige regler.

### Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser, som omfatter gæld til kreditinstitutter, leverandørgæld og gæld til tilknyttede virksomheder, indregnes ved lånoptagelse til kostpris, svarende til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris.

Øvrige gældsforpligtelser måles til nettorealisation sværdi.

## Resultatopgørelse for 2016/2017

	Note		2015/2016 tkr.
<b>Bruttoresultat</b>		<b>1.095.484</b>	<b>1.246</b>
Personaleomkostninger	2	-1.174.450	-1.255
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	3	<u>-31.122</u>	<u>-112</u>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-110.088</b>	<b>-121</b>
Andre finansielle indtægter		2.654	1
Nedskrivning af finansielle aktiver		0	-2
Andre finansielle omkostninger		<u>-45.538</u>	<u>-15</u>
<b>Resultat før skat</b>		<b>-152.972</b>	<b>-137</b>
Skat af årets resultat	4	<u>-27.223</u>	<u>27</u>
<b>Årets resultat</b>		<b><u>-180.195</u></b>	<b><u>-110</u></b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat		<u>-180.195</u>	<u>-110</u>
<b>I alt disponering</b>		<b><u>-180.195</u></b>	<b><u>-110</u></b>

## Balance pr. 30. juni 2017

Aktiver	Note	2015/2016	tkr.
<b>Anlægsaktiver</b>			
<b>Materielle anlægsaktiver</b>			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5	70.429	102
<b>Materielle anlægsaktiver i alt</b>		<b>70.429</b>	<b>102</b>
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>			
Andre tilgodehavender	6	31.800	15
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt</b>		<b>31.800</b>	<b>15</b>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>		<b>102.229</b>	<b>117</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>			
<b>Varebeholdninger</b>			
Råvarer og hjælpematerialer		309.817	310
<b>Varebeholdninger i alt</b>		<b>309.817</b>	<b>310</b>
<b>Tilgodehavender</b>			
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		264.487	92
Igangværende arbejder for fremmed regning	7	0	41
Andre tilgodehavender		0	18
Tilgodehavende skat		23	0
Periodeafgrænsningsposter		26.478	46
Udskudte skatteaktiver		0	27
<b>Tilgodehavender i alt</b>		<b>290.988</b>	<b>224</b>
<b>Værdipapirer og kapitalandele</b>			
Andre værdipapirer og kapitalandele		7.540	5
<b>Værdipapirer og kapitalandele i alt</b>		<b>7.540</b>	<b>5</b>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<b>608.345</b>	<b>539</b>
<b>Aktiver i alt</b>		<b>710.574</b>	<b>656</b>

## Balance pr. 30. juni 2017

Passiver	Note	2015/2016 tkr.
<b>Egenkapital</b>		
Selskabskapital	125.000	125
Overført resultat	-127.766	52
<b>Egenkapital i alt</b>	<b>-2.766</b>	<b>177</b>
<b>Gældsforpligtigelser</b>		
<b>Kortfristede gældsforpligtigelser</b>		
Kreditinstitutter	84.809	26
Leverandører af varer og tjenesteydelser	249.620	80
Selskabsskat	0	66
Anden gæld	378.911	307
<b>Kortfristede gældsforpligtigelser i alt</b>	<b>713.340</b>	<b>479</b>
<b>Gældsforpligtigelser i alt</b>	<b>713.340</b>	<b>479</b>
<b>Passiver i alt</b>	<b>710.574</b>	<b>656</b>
<b>Væsentlige regnskabsmæssige skøn, forudsætninger og usikkerheder</b>	1	
<b>Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.</b>	8	

## Egenkapitalopgørelse for 2016/2017

	<u>Registreret kapital mv.</u>	Overført resultat
<b>Egenkapital primo</b>	<u>125.000</u>	<u>52.429</u>
Årets resultat	<u>0</u>	<u>-180.195</u>
	<b>0</b>	<b>-180.195</b>
<b>Egenkapital, ultimo</b>	<u>125.000</u>	<u>-127.766</u>
<b>Egenkapital, ultimo</b>		<u><u>-2.766</u></u>

### Udvikling i selskabskapitalen indenfor de sidste 5 år:

	Regnskabs- året 2012/2013	Regnskabs- året 2013/2014	Regnskabs- året 2014/2015	Regnskabs- året 2015/2016	Regnskabs- året 2016/2017
Selskabskapital, primo	<u>125.000</u>	<u>125.000</u>	<u>125.000</u>	<u>125.000</u>	<u>125.000</u>
<b>Ultimo</b>	<u><b>125.000</b></u>	<u><b>125.000</b></u>	<u><b>125.000</b></u>	<u><b>125.000</b></u>	<u><b>125.000</b></u>

Alle kapitalandele har samme stemmerettigheder.



## Noter

### 1 Væsentlige regnskabsmæssige skøn, forudsætninger og usikkerheder

#### Usikkerhed om going concern

Selskabet har i årets løb oplevet en stramning i likviditeten idet aktiviteten i løbet af regnskabsåret ikke har haft det omfang som var forventet. Selskabets fortsatte drift er afhængig af, at der i løbet af regnskabsåret 2017/2018 bliver skabt et tilstrækkelig overskud, som er likviditetsgenererende. Selskabets ledelse har i midten af regnskabsåret 2016/2017 tilpasset selskabets omkostningsstruktur i forhold til selskabets nuværende aktivitet. Det har haft en positiv indflydelse i slutningen af regnskabsåret 2016/2017, hvor selskabet har generet overskud de sidste par måneder i regnskabsåret. Selskabets ledelse er i færd med at finde nye aktivitetsområder og service-sæsonen på opførte klima anlæg er så småt gået i gang. Selskabet har ordre til de kommende par måneder, og ledelsen forventer yderligere ordretilgang i løbet af det nye regnskabsår, der skal sikre den fremadrettet indtjening i selskabet. Selvom at selskabet har negativ egenkapital, er det ledelsens opfattelse at selskabet via egen indtjening kan reetablere selskabskapitalen, og forventer et positivt resultat for 2017/2018. På denne baggrund anser selskabets ledelse selskabet for en fortsættede virksomhed.

		2015/2016
		tkr.
<b>2 Personalemkostninger</b>		
Løn, gager og honorarer	1.282.488	1.337
Pensioner	34.354	0
Sociale bidrag og andre personalemkostninger	-142.392	-82
<b>Personalemkostninger i alt</b>	<b>1.174.450</b>	<b>1.255</b>
Gennemsnitlige antal heltidsbeskæftigede	<b>4</b>	<b>4</b>
<b>Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle</b>		
<b>3 anlægsaktiver</b>		
Afskrivninger på materielle anlægsaktiver	31.122	112
<b>Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle</b>		
<b>anlægsaktiver i alt</b>	<b>31.122</b>	<b>112</b>
<b>4 Skat af årets resultat</b>		
Regulering af udskudt skat	27.223	-27
<b>Skat af årets resultat i alt</b>	<b>27.223</b>	<b>-27</b>
<b>5 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</b>		
Anskaffelsessum, primo	1.942.497	1.942
<b>Anskaffelsessum, ultimo</b>	<b>1.942.497</b>	<b>1.942</b>
Af-/nedskrivninger, primo	-1.840.946	-1.728
Årets afskrivninger	-31.122	-112
<b>Af-/nedskrivninger, ultimo</b>	<b>-1.872.068</b>	<b>-1.840</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>70.429</b>	<b>102</b>

## Noter

		2015/2016 tkr.
<b>6 Andre tilgodehavender</b>		
Anskaffelsessum, primo	15.900	15
Tilgang i årets løb	15.900	0
<b>Anskaffelsessum, ultimo</b>	<b>31.800</b>	<b>15</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>31.800</b>	<b>15</b>
<b>7 Igangværende arbejder for fremmed regning</b>		
Salgsværdi af udført arbejde	0	41
Modtagne forudbetalinger og acontofaktureringer	0	0
<b>Igangværende arbejder, netto</b>	<b>0</b>	<b>41</b>
Der klassificeres således:		
Igangværende arbejder under aktiver (nettoaktiver)	0	41
	<b>0</b>	<b>41</b>

## 8 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.

### Eventualforpligtelser

Selskabet har indgået huslejekontrakt. Resthuslejeforpligtelsen udgør pr. 30. juni 2017, t.kr. 37.

Selskabet hæfter sammen med de øvrige sambeskattede selskaber solidarisk for betaling af den samlede skat af sambeskatningsindkomsten.