

**Gilleleje Køle- og Energiteknik ApS**

**Vesterbrogade 71  
3250 Gilleleje**

**Cvr.nr. 20 19 35 06**

**Årsrapport  
1. januar 2017 - 31. december 2017**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den  
19. januar 2018

---

Andreas Rose Larsen  
Dirigent

## Selskabsoplysninger

---

### Selskab

Gilleleje Køle- og Energiteknik ApS  
Vesterbrogade 71  
3250 Gilleleje

|                   |                                    |
|-------------------|------------------------------------|
| Hjemstedskommune: | Gribskov                           |
| CVR-nummer:       | 20 19 35 06                        |
| Regnskabsperiode: | 1. januar 2017 - 31. december 2017 |

### Direktion

Andreas Rose Larsen  
Jan-Erik Rose Larsen

### Revisor

Lerfeldt Revision  
registreret revisionsanpartsselskab  
Kildeåsen 14  
4571 Grevinge

Kontaktperson:  
Henrik Lerfeldt

## Ledelsespåtegning

---

Direktionen har i dag behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar 2017 - 31. december 2017 for Gilleleje Køle- og

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2017 - 31. december 2017.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Gribskov 19. januar 2018

### Direktionen:

\_\_\_\_\_  
Andreas Rose Larsen

\_\_\_\_\_  
Jan-Erik Rose Larsen

## **Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet**

---

### **Til ledelsen i Gilleleje Køle- og Energiteknik ApS**

Vi har opstillet årsregnskabet for Gilleleje Køle- og Energiteknik ApS for regnskabsåret 1. januar 2017 - 31. december 2017 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som virksomhedens ledelse har tilvejebragt. Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere selskabets ledelse med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er selskabets ledelses ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, selskabets ledelse har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Gribskov 19. januar 2018

### **Lerfeldt Revision**

registreret revisionsanpartsselskab  
CVR-nr. 20142146

Henrik Lerfeldt  
registreret revisor  
mne11479

## **Ledelsesberetning**

---

### **Virksomhedens væsentligste aktiviteter**

Selskabets vedtægtsmæssige formål er at drive handel med køle- og ventilationsanlæg og dermed beslægtet virksomhed.

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

Regnskabsåret har været præget af god drift for virksomheden, og anses for tilfredsstillende.

### **Begivenheder efter statusdagen**

Efter regnskabsårets udløb er der ikke indtruffet forhold, der øver væsentlig indflydelse på vurderingen af selskabets økonomiske forhold pr. 31. december 2017.

## Resultatopgørelse

| Note |   | 2017<br>kr.           | 2016<br>kr.           |
|------|---|-----------------------|-----------------------|
|      | <b>Bruttofortjeneste</b>                    | <b>1.049.854</b>      | <b>1.364.146</b>      |
| 1    | Personaleomkostninger                       | <u>523.369</u>        | <u>744.655</u>        |
|      | <b>Resultat før afskrivninger</b>           | <b>526.485</b>        | <b>619.491</b>        |
| 3    | Fortjeneste ved afståelse af driftsmidler   | 0                     | 0                     |
|      | Afskrivninger                               | <u>102.077</u>        | <u>96.876</u>         |
|      | <b>Resultat før finansielle poster</b>      | <b>424.408</b>        | <b>522.615</b>        |
|      | Finansielle indtægter og lignende indtægter | 0                     | 0                     |
|      | Finansielle udgifter og lignende udgifter   | <u>0</u>              | <u>-811</u>           |
|      | <b>Finansielle poster i alt</b>             | <b>0</b>              | <b>-811</b>           |
|      | <b>Resultat før skat</b>                    | <b>424.408</b>        | <b>521.804</b>        |
| 2    | Skat  | <u>95.809</u>         | <u>116.534</u>        |
|      | <b>Årets resultat</b>                       | <b><u>328.599</u></b> | <b><u>405.270</u></b> |
|      | <b>Forslag til resultatdisponering :</b>    |                       |                       |
|      | Udbytte                                     | 232.434               | 150.000               |
|      | Overført resultat                           | <u>96.165</u>         | <u>255.270</u>        |
|      | <b>Resultatdisponering i alt</b>            | <b><u>328.599</u></b> | <b><u>405.270</u></b> |

**Balance**

| Note                             | 2017<br>kr.                                  | 2016<br>kr.      |                  |
|----------------------------------|--|------------------|------------------|
| <b>Aktiver pr. 31. december</b>  |  |                  |                  |
| 3                                | Driftsmateriel                               | 225.878          | 327.955          |
|                                  | <b>Anlægsaktiver i alt</b>                   | <b>225.878</b>   | <b>327.955</b>   |
|                                  | Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser  | 346.134          | 96.464           |
|                                  | <b>Tilgodehavender m.v. i alt</b>            | <b>346.134</b>   | <b>96.464</b>    |
|                                  | <b>Likvide beholdninger</b>                  | <b>1.228.366</b> | <b>1.154.548</b> |
|                                  | <b>Omsætningsaktiver i alt</b>               | <b>1.574.500</b> | <b>1.251.012</b> |
|                                  | <b>Aktiver i alt</b>                         | <b>1.800.378</b> | <b>1.578.967</b> |
| <b>Passiver pr. 31. december</b> |  |                  |                  |
|                                  | Virksomhedskapital                           | 125.000          | 125.000          |
|                                  | Overført resultat primo                      | 1.012.424        | 757.154          |
|                                  | Overført af årets resultat                   | 96.165           | 255.270          |
|                                  | Hensat udbytte                               | 232.434          | 150.000          |
| 4                                | <b>Egenkapital i alt</b>                     | <b>1.466.023</b> | <b>1.287.424</b> |
|                                  | Udskudt skat                                 | 0                | 2.993            |
|                                  | <b>Hensættelser i alt</b>                    | <b>0</b>         | <b>2.993</b>     |
|                                  | Leverandører af varer og tjenesteydelser     | 15.000           | 11.184           |
|                                  | Selskabsskat                                 | 82.859           | 99.057           |
|                                  | Anden gæld                                   | 236.496          | 178.309          |
|                                  | <b>Gæld i alt</b>                            | <b>334.355</b>   | <b>288.550</b>   |
|                                  | <b>Passiver i alt</b>                        | <b>1.800.378</b> | <b>1.578.967</b> |
| 5                                | <b>Eventualforpligtelser</b>                 |                  |                  |
| 5                                | <b>Pantsætninger og sikkerhedsstillelser</b> |                  |                  |

**Noter**

|          |  | 2017<br>kr.    | 2016<br>kr.                    |
|----------|--|----------------|--------------------------------|
| <b>1</b> | <b>Personaleomkostninger</b>             |                |                                |
|          | Gager og løn mv.                         | 502.769        | 709.501                        |
|          | Pensioner                                | 0              | 0                              |
|          | Andre udgifter til social sikring        | 8.363          | 3.425                          |
|          | Øvrige personaleudgifter                 | 12.237         | 31.729                         |
|          |  | <b>523.369</b> | <b>744.655</b>                 |
|          | <b>Gennemsnitligt antal beskæftigede</b> | <b>1</b>       | <b>2</b>                       |
| <b>2</b> | <b>Selskabsskat</b>                      |                | Skat ifølge resultatopgørelsen |
|          |  | Selskabsskat   | Udskudt skat                   |
|          | Hensat primo                             | 99.057         | 2.993                          |
|          | Korrektion tidligere år                  | 0              | 0                              |
|          | Rentetillæg                              | 0              | -                              |
|          | Betalt i årets løb til koncern           | -115.000       | -                              |
|          | Skat af årets resultat                   | 98.802         | -2.993                         |
|          |  | <b>82.859</b>  | <b>0</b>                       |
| <b>3</b> | <b>Anlægsaktiver</b>                     |                | <b>Driftsmateriel</b>          |
|          | Anskaffelsessum primo                    |                | 447.964                        |
|          | Årets tilgang                            |                | 0                              |
|          | Årets afgang                             |                | 0                              |
|          | <b>Samlet anskaffelsessum ultimo</b>     |                | <b>447.964</b>                 |
|          | Afskrivninger primo                      |                | 120.009                        |
|          | Årets afskrivninger                      |                | 102.077                        |
|          | Årets afgang                             |                | 0                              |
|          | <b>Samlede afskrivninger ultimo</b>      |                | <b>222.086</b>                 |
|          | <b>Bogført værdi ultimo</b>              |                | <b>225.878</b>                 |



**Noter**

---

|                                | 2017                    | 2016                    |
|--------------------------------|-------------------------|-------------------------|
|                                | kr.                     | kr.                     |
| <b>4 Egenkapitalforklaring</b> |                         |                         |
| Egenkapital primo              | 1.287.424               | 882.154                 |
| Årets resultat                 | 328.599                 | 405.270                 |
| Udbetalt udbytte               | <u>-150.000</u>         | <u>0</u>                |
| <b>Egenkapital ultimo</b>      | <b><u>1.466.023</u></b> | <b><u>1.287.424</u></b> |

**5 Eventualforpligtelser**

Selskabet har ikke ydet garantier eller lignende.

**Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

Kautionsforpligtelser:

Selskabet har ikke påtaget sig kautionsforpligtelser.

Leje- og leasingforpligtelser:

Selskabet har ikke indgået væsentlige leje- eller leasingaftaler.

## Anvendt regnskabspraxis

---

### Generelt

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B. Der kan være tilvalg fra højere regnskabsklasser, såfremt dette skønnes at give bedre information.

### Generelt om indregning og måling

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.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

### Resultatopgørelsen

#### Nettoomsætning

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden regnskabsårets udgang. Nettoomsætning indregnes excl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

#### Bruttofortjeneste

Nettoomsætningen fratrukket omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger er sammendraget i posten "Bruttofortjeneste".

#### 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 gage samt sociale omkostninger, pensioner mv. til selskabets personale.

#### Finansielle poster

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 samt amortisering af lån.

## Anvendt regnskabspraksis

---

### Skat af årets resultat

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

### Balancen

#### Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der foretages lineære afskrivninger baseret på en vurdering af de enkelte aktivers forventede brugstider og restværdi.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivning. Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

Der indgår forventede brugstider og restværdier som følger:

|                |          |   |           |
|----------------|----------|---|-----------|
|                | Brugstid | / | restværdi |
| Driftsmateriel | 3-7 år   | / | 0         |

#### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab efter en vurdering af de enkelte tilgodehavender.

#### Periodeafgrænsningsposter

##### Likvide beholdninger

Omfatter likvide beholdninger samt let realisable værdipapirer med ubetydelig risiko for værdiændringer.

##### Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved låneoptagelse til det modtagne provenue 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, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

##### Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat måles i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatte.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. 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.

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 positiv skattepligtig indkomst eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisationsværdi.