

Gilleleje Køle- og Energiteknik ApS

**Vesterbrogade 71
3250 Gilleleje**

Cvr.nr. 20 19 35 06

**Årsrapport
1. januar 2016 - 31. december 2016**

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

Andreas Rose Larsen
Dirigent

Selskabsoplysninger

Selskab

Gilleleje Køle- og Energiteknik ApS
Vesterbrogade 71
3250 Gilleleje

Hjemstedskommune:	Roskilde
CVR-nummer:	20 19 35 06
Regnskabsperiode:	1. januar 2016 - 31. december 2016

Direktion

Andreas Rose Larsen

Revisor

Dansk Revision Herlev
Godkendt revisionspartnerselskab
Lyskær 3
2730 Herlev

Kontaktperson:
Henrik Lerfeldt

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har i dag behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar 2016 - 31. december 2016 for Gilleleje Køle- og Energiteknik ApS.

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. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2016 - 31. december 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Roskilde 10. maj 2017

Direktionen:

Andreas Rose Larsen

Revisor 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 2016 - 31. december 2016 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.

Roskilde 10. maj 2017

Dansk Revision Herlev

Godkendt revisionspartnerselskab
CVR-nr. 28853343

Henrik Lerfeldt
Partner, registreret revisor

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 en fortsat ønsket fremgang i aktiviteter, 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 2016.

Note	Resultatopgørelse	2016 kr.	2015 kr.
	Bruttofortjeneste	1.364.146	1.281.906
1	Personaleomkostninger	<u>744.655</u>	<u>773.066</u>
	Resultat før afskrivninger	619.491	508.840
3	Tab/Fortjeneste ved afståelse af driftsmidler	0	0
	Afskrivninger	<u>96.876</u>	<u>23.133</u>
	Resultat før finansielle poster	522.615	485.707
	Finansielle indtægter og lignende indtægter	0	0
	Finansielle udgifter og lignende udgifter	<u>-811</u>	<u>0</u>
	Finansielle poster i alt	<u>-811</u>	<u>0</u>
	Resultat før skat	521.804	485.707
2	Skat	<u>116.534</u>	<u>74.313</u>
	Årets resultat	<u>405.270</u>	<u>411.394</u>
	Forslag til resultatdisponering :		
	Udbytte	150.000	199.200
	Overført resultat	<u>255.270</u>	<u>212.194</u>
	Resultatdisponering i alt	<u>405.270</u>	<u>411.394</u>

Note	Balance	2016	2015
		kr.	kr.
	Aktiver pr. 31. december		
3	Driftsmateriel	<u>327.955</u>	<u>175.150</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>327.955</u>	<u>175.150</u>
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	96.464	570.209
	Selskabsskat, herunder betalte acontoskatter	<u>0</u>	<u>163.266</u>
	Tilgodehavender m.v. i alt	<u>96.464</u>	<u>733.475</u>
	Likvide beholdninger	<u>1.154.548</u>	<u>360.752</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>1.251.012</u>	<u>1.094.227</u>
	Aktiver i alt	<u><u>1.578.967</u></u>	<u><u>1.269.377</u></u>
	Passiver pr. 31. december		
	Virksomhedskapital	125.000	125.000
	Overført resultat primo	757.154	544.960
	Overført af årets resultat	255.270	212.194
	Hensat udbytte	<u>150.000</u>	<u>199.200</u>
4	Egenkapital i alt	<u>1.287.424</u>	<u>1.081.354</u>
	Udskudt skat	2.993	1.232
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	11.184	43.523
	Selskabsskat	99.057	0
	Anden gæld	<u>178.309</u>	<u>143.268</u>
	Gæld i alt	<u>291.543</u>	<u>188.023</u>
	Passiver i alt	<u><u>1.578.967</u></u>	<u><u>1.269.377</u></u>
5	Eventualforpligtelser		
5	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

Noter		2016 kr.	2015 kr.
1	Personaleomkostninger		
	Gager og løn mv.	709.501	747.239
	Pensioner	0	0
	Andre udgifter til social sikring	3.425	5.027
	Øvrige personaleudgifter	<u>31.729</u>	<u>20.800</u>
		<u>744.655</u>	<u>773.066</u>
	Gennemsnitligt antal beskæftigede	<u>2</u>	<u>2</u>
2	Selskabsskat		Skat ifølge resultat- opgørelsen
		Selskabs- skat	Udskudt skat
	Hensat primo	-163.266	1.232
	Korrektion tidligere år	0	0
	Rentetillæg	1.716	-
	Betalt i årets løb	147.550	-
	Skat af årets resultat	<u>113.057</u>	<u>1.761</u>
		<u>99.057</u>	<u>2.993</u>
3	Anlægsaktiver		<u>Drifts- materiel</u>
	Anskaffelsessum primo		198.283
	Årets tilgang		249.681
	Årets afgang		<u>0</u>
	Samlet anskaffelsessum ultimo		<u>447.964</u>
	Afskrivninger primo		23.133
	Årets afskrivninger		96.876
	Årets afgang		<u>0</u>
	Samlede afskrivninger ultimo		<u>120.009</u>
	Bogført værdi ultimo		<u>327.955</u>

Noter	2016 kr.	2015 kr.
4 Egenkapitalforklaring		
Egenkapital primo	1.081.354	669.960
Årets resultat	405.270	411.394
Udbetalt udbytte	<u>-199.200</u>	<u>0</u>
Egenkapital ultimo	<u>1.287.424</u>	<u>1.081.354</u>

5 Eventualforpligtelser

Selskabet har ikke udstedt garantier.

Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Kautionsforpligtelser:

Selskabet har ikke påtaget sig kautionsforpligtelser.

Leje- og leasingforpligtelser:

Selskabet har ikke indgået væsentlige leje- eller leasingaftaler.

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

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, amortisering af lån samt tillæg og godtgørelse vedrørende acontoskatteordningen m.v.

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:

Driftsmateriel

Brugstid	/	restværdi
3-7 år	/	0

Varelager

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden eller nettorealisationseværdien, hvor denne er lavere. Eventuelle nedskrivninger til nettorealisationseværdien indregnes i resultatopgørelsen.

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.

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 acontoskatter.

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 nettorealisationseværdi.