

**Gilleleje Køle- og Energiteknik ApS**

**Vesterbrogade 71  
3250 Gilleleje**

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

**Årsrapport  
1. januar 2019 - 31. december 2019**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den  
5. august 2020

---

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 2019 - 31. december 2019

### Direktion

Andreas Rose Larsen

## Ledespåtegning

---

Direktionen har i dag behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar 2019 - 31. december 2019 for Gilleleje Køle- og Energiteknik ApS.

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 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2019 - 31. december 2019.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Gribskov 5. august 2020

### Direktionen:

---

Andreas Rose Larsen

## Ledelsesberetning

---

### Virksomhedens væsentligste aktiviteter

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

## **Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab**

---

### **Til den daglige ledelse i Gilleleje Køle- og Energiteknik ApS**

Vi har opstillet medfølgende årsregnskab for Gilleleje Køle- og Energiteknik ApS for regnskabsåret 1. januar 2019 - 31. december 2019 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, De har tilvejebragt. Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, noter og anvendt regnskabspraksis.

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

Vi har anvendt vores ekspertise i regnskab og regnskabsafregning til at assistere Dem med udarbejdelsen og præsentationen af dette årsregnskab 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 Deres 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, De 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 5. august 2020

### **Lerfeldt Revision**

registreret revisionsanpartsselskab  
CVR-nr. 20142146

Henrik Lerfeldt  
registreret revisor  
mne11479

## Resultatopgørelse

Note		2019 kr.	2018 kr.
	<b>Bruttofortjeneste</b>	<b>1.387.804</b>	<b>1.493.978</b>
1	Personaleomkostninger	577.999	539.381
2	Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	<u>151.603</u>	<u>95.103</u>
	<b>Resultat før finansielle poster</b>	<b>658.202</b>	<b>859.494</b>
	Andre finansielle omkostninger	<u>-8.469</u>	<u>-6.392</u>
	<b>Finansielle poster i alt</b>	<b><u>-8.469</u></b>	<b><u>-6.392</u></b>
	<b>Resultat før skat</b>	<b>649.733</b>	<b>853.102</b>
3	Skat af årets resultat	<u>143.352</u>	<u>187.210</u>
	<b>Årets resultat</b>	<b><u><u>506.381</u></u></b>	<b><u><u>665.892</u></u></b>
	<b>Forslag til resultatdisponering :</b>		
	Ledelsens forslag til udbytte	110.600	108.000
	Overført overskud eller underskud	<u>395.781</u>	<u>557.892</u>
	<b>Resultatdisponering i alt</b>	<b><u><u>506.381</u></u></b>	<b><u><u>665.892</u></u></b>

**Balance**

Note	2019 kr.	2018 kr.
<b>Aktiver pr. 31. december</b>		
Grunde og bygninger	0	0
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	687.742	291.137
<b>2 Anlægsaktiver i alt</b>	<b>687.742</b>	<b>291.137</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	302.791	380.998
Andre tilgodehavender	57.426	0
<b>Tilgodehavender m.v. i alt</b>	<b>360.217</b>	<b>380.998</b>
<b>Likvide beholdninger</b>	<b>1.694.892</b>	<b>1.511.673</b>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b>2.055.109</b>	<b>1.892.671</b>
<b>Aktiver i alt</b>	<b>2.742.851</b>	<b>2.183.808</b>
<b>Passiver pr. 31. december</b>		
Virksomhedskapital	125.000	125.000
Overført overskud eller underskud	2.020.422	1.624.641
Forslag til udbytte for regnskabsåret	110.600	108.000
<b>Egenkapital i alt</b>	<b>2.256.022</b>	<b>1.857.641</b>
Hensættelser til udskudt skat	25.967	17.540
<b>Hensættelser i alt</b>	<b>25.967</b>	<b>17.540</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser	15.000	18.685
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring	445.862	289.942
<b>Gæld i alt</b>	<b>460.862</b>	<b>308.627</b>
<b>Passiver i alt</b>	<b>2.742.851</b>	<b>2.183.808</b>

## Noter

	2019	2018	
	kr.	kr.	
<b>1 Personaleomkostninger</b>			
Gager og løn mv.	573.664	536.284	
Pensioner	0	0	
Andre omkostninger til social sikring	4.335	3.097	
<b>Personaleomkostninger i alt</b>	<b>577.999</b>	<b>539.381</b>	
<b>Gennemsnitligt antal beskæftigede</b>	<b>1</b>	<b>1</b>	
		<b>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</b>	
<b>2 Anlægsaktiver</b>			
Anskaffelsessum primo		301.176	
Årets tilgang		548.208	
Årets afgang		0	
<b>Samlet anskaffelsessum ultimo</b>		<b>849.384</b>	
Afskrivninger primo		10.039	
Årets afskrivninger		151.603	
Årets afgang		0	
<b>Samlede afskrivninger ultimo</b>		<b>161.642</b>	
<b>Bogført værdi ultimo</b>		<b>687.742</b>	
<b>3 Selskabsskat</b>		Skat ifølge resultat- opgørelsen	
	Selskabs- skat	Udskudt skat	
Hensat primo	68.432	17.540	-
Korrektion tidligere år	351	0	351
Rentetillæg	0	-	0
Betalt i årets løb	-260.783	-	-
Skat af årets resultat	134.574	8.427	143.001
<b>Selskabsskat i alt</b>	<b>-57.426</b>	<b>25.967</b>	<b>143.352</b>

## Anvendt regnskabspraksis

---

### Generelt

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B, med enkelte tilvalg fra højere regnskabsklasser.

### Resultatopgørelsen

#### Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af sammentrækning af regskabsposterne "nettoomsætning, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger".

#### Nettoomsætning

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden regnskabsårets udgang. Nettoomsætningen ved salg af tjenesteydelser indregnes i takt med, at tjenesteydelsen udføres, til salgsværdien af det udførte arbejde. Nettoomsætning indregnes excl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

#### Vareforbrug / omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer omfatter varekøb med fradrag af rabatter samt omkostninger til underleverandører.

#### Andre eksterne omkostninger

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

#### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge til virksomhedens ansatte med fradrag af lønrefusioner fra det offentlige.

#### Finansielle poster

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 godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Udbytte fra andre kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

#### 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.

## Anvendt regnskabspraksis

---

### Balancen

#### Materielle anlægsaktiver

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
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-7 år	/	0-10%

#### Tilgodehavender

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

#### 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 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 nettorealiseringsværdi.