

Fyns Indeklima Tekniq ApS

Kratholmvej 23
5260 Odense S

CVR nr. 26 38 36 84

Årsrapport 2017/18

**Godkendt på generalforsamlingen
den 2018**

**Niels Røes Andersen
Dirigent**

INDHOLDSFORTEGNELSE**Påtegninger**

Ledespåtegning..... 3

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab 4

Ledelsesberetning mv.

Selskabsoplysninger..... 5

Ledelsesberetning..... 6

Årsregnskab 1. juli 2017 - 30. juni 2018

Anvendt regnskabspraksis..... 7

Resultatopgørelse..... 10

Balance 11

Noter 13

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2017/18 for Fyns Indeklima Tekniq ApS.

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

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Odense, den 4. december 2018

Direktion

Niels Røes Andersen

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB**Til den daglige ledelse i Fyns Indeklima Tekniq ApS**

Vi har opstillet årsregnskabet for Fyns Indeklima Tekniq ApS for perioden 1. juli 2017 - 30. juni 2018 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

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

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem 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 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.

Odense, den 4. december 2018

VH Revision
Registrerede Revisorer ApS
CVR-nr.: 17 87 10 80

Klaus Arvad Johansen
Registreret revisor
mne11348

SELSKABSOPLYSNINGER**Selskabet**

Fyns Indeklima Tekniq ApS
Kratholmvej 23
5260 Odense S

Telefon: 65 96 34 10
Hjemmeside: www.fiteq.dk
E-mail: info@fiteq.dk

CVR-nr.: 26 38 36 84
Kommune: Odense
Regnskabsår: 1. juli - 30. juni

Direktion

Niels Røes Andersen

Pengeinstitut

Salling Bank
Frederiksgade 6
7800 Skive

Revisor

VH Revision
Registrerede Revisorer ApS
Børstenbindervej 12B
5230 Odense M

LEDELSESBERETNING

Væsentligste aktiviteter

Selskabets aktiviteter er produktion og salg af indeklime mv.

Væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold

Ingen.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

GENERELT

Årsregnskabet for Fyns Indeklima Teknik ApS for 2017/18 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B med tilvalg af visse bestemmelser for klasse C.

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

Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle 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.

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.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

Leasing

Ydelser til leasingkontrakter indregnes lineært i resultatopgørelsen over leasingperioden. Restforpligtelsen oplyses under eventualforpligtelser.

RESULTATOPGØRELSEN

Generelt

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste.

Bruttofortjeneste/-tab

Bruttofortjenesten/-tab består af sammentrækning af regnskabsposterne ”nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer, varer under fremstilling og handelsvarer, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger”.

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Personaleomkostninger

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

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Finansielle indtægter og omkostninger

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 a'contoskatteordningen 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.

Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser 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 ved første indregning til kostpris og efterfølgende til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med tillæg af opskrivninger og 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. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører, direkte lønforbrug samt indirekte produktionsomkostninger.

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 %

Småanskaffelser under kr. 13.500 indregnes i resultatopgørelsen.

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 andre driftsindtægter/andre driftsomkostninger.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor nettorealisationsværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Nettorealisationsværdien for varebeholdninger opgøres som salgspris med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektivere salget, og fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Tilgodehavender

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

Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Igangværende arbejder for fremmed regning

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

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

Det enkelte igangværende arbejde indregnes i balancen under tilgodehavender eller gældsforpligtelser afhængig af nettoværdien af salgssummen med fradrag af a'contofaktureringer og forudbetalinger.

Egenkapital

Udbytte

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som en særskilt post under egenkapitalen. Forslag til udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte a'contoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat 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 netto-skatteaktiver måles til nettorealisationsværdi.

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu med 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 proventuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede og associerede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

RESULTATOPGØRELSE 1. JULI TIL 30. JUNI

	2017/18	2016/17
BRUTTOFORTJENESTE	2.301.018	2.018.186
1 Personaleomkostninger	-2.084.311	-1.755.319
Afskrivninger.....	-39.789	-17.134
DRIFTSRESULTAT	176.918	245.733
Andre finansielle indtægter	31.319	19.911
Andre finansielle omkostninger	-118.297	-109.389
RESULTAT FØR SKAT	89.940	156.255
Beregnete skatter.....	-26.831	-38.832
ÅRETS RESULTAT	63.109	117.423
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Overført resultat	63.109	117.423
DISPONERET I ALT	63.109	117.423

BALANCE PR. 30. JUNI

	2018	2017
AKTIVER		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar.....	54.412	94.201
Materielle anlægsaktiver	54.412	94.201
Andre tilgodehavender.....	487.338	0
Finansielle anlægsaktiver	487.338	0
ANLÆGSAKTIVER	541.750	94.201
Råvarer og hjælpematerialer.....	169.995	0
Varebeholdninger	169.995	0
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser.....	1.457.470	1.498.483
2 Igangværende arbejder for fremmed regning.....	601.835	474.966
Andre tilgodehavender.....	0	303.379
3 Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse.....	0	184.527
Tilgodehavender	2.059.305	2.461.355
Likvide beholdninger	6.046	6.031
OMSÆTNINGSAKTIVER	2.235.346	2.467.386
AKTIVER	2.777.096	2.561.587

BALANCE PR. 30. JUNI

	2018	2017
PASSIVER		
Virksomhedskapital.....	126.000	126.000
Overført resultat.....	279.446	216.337
4 EGENKAPITAL.....	405.446	342.337
Hensættelse til udskudt skat.....	0	4.167
HENSATTE FORPLIGTELSER	0	4.167
Kreditinstitutter.....	932.464	816.030
Leverandører af varer og tjenesteydelser	613.625	288.736
Selskabsskat	64.639	54.084
Anden gæld.....	748.048	1.056.233
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse.....	12.874	0
Kortfristede gældsforpligtelser.....	2.371.650	2.215.083
GÆLDSFORPLIGTELSER	2.371.650	2.215.083
PASSIVER	2.777.096	2.561.587
5 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.		
6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

NOTER

	2017/18	2016/17
1 Personaleomkostninger		
Antal personer beskæftiget.....	5	4
Lønninger.....	1.815.209	1.513.999
Pensioner.....	206.971	178.460
Andre omkostninger til social sikring.....	62.131	62.860
	2.084.311	1.755.319
	2018	2017
2 Igangværende arbejder for fremmed regning		
Igangværende arbejder.....	3.093.369	3.179.598
A'conto igangværende arbejder.....	-2.491.534	-2.704.632
	601.835	474.966
3 Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse		
Mellemregning Kapitalejere	0	184.527
	0	184.527
Tilgodehavende forrentes med de lovpligtige renter		

NOTER

	Primo	Forslag til resultat- disponering	Ultimo
4 Egenkapital			
Virksomhedskapital.....	126.000	0	126.000
Overført resultat.....	216.337	63.109	279.446
	<u>342.337</u>	<u>63.109</u>	<u>405.446</u>

5 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.

- Garantiforpligtelser: kr. 543.983 afgivet af pengeinstitut for igangværende arbejder og afsluttede arbejder.
 Kautionsforpligtelser: Ingen
 Huslejeforpligtelser: Ingen
 Leasingforpligtelser: Kr. 2.387 i 28 måneder i alt kr. 66.836 rest forpligtelse ved udløb kr. 40.000
 Kr. 2.548 i 39 måneder i alt kr. 99.372 rest forpligtelse ved udløb kr. 50.000
 Kr. 2.039 i 17 måneder i alt kr. 34.663 rest forpligtelse ved udløb kr. 13.000
 Kr. 2.675 i 56 måneder i alt kr.149.800 rest forpligtelse ved udløb kr. 18.000

6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**Virksomhedspant**

Til sikkerhed for mellemværende med pengeinstitut, er der oprettet skadesløsbrev på kr. 1.200.000, med sikkerhed i følgende aktiver med regnskabsmæssige værdier pr. 30. juni 2018:

Simple fordringer, hidrørende fra salg af vare og tjenesteydelse	1.457.470
Driftsmidler og inventar	54.412

4. december 2018

KJ/FH/LB/2

Dette dokument er underskrevet af nedenstående parter, der med deres underskrift har bekræftet dokumentets indhold samt alle datoer i dokumentet.

This document is signed by the following parties with their signatures confirming the documents content and all dates in the document.

Niels Røes Andersen

Som Direktør
PID: 9208-2002-2-634693592443
Tidspunkt for underskrift: 05-12-2018 kl.: 13:58:42
Underskrevet med NemID

NEM ID

Klaus Johansen

Som Revisor
RID: 1077104994762
Tidspunkt for underskrift: 05-12-2018 kl.: 14:00:04
Underskrevet med NemID

NEM ID

Niels Røes Andersen

Som Dirigent
PID: 9208-2002-2-634693592443
Tidspunkt for underskrift: 05-12-2018 kl.: 20:22:26
Underskrevet med NemID

NEM ID

This document is signed with esignatur. Embedded in the document is the original agreement document and a signed data object for each signatory. The signed data object contains a mathematical hash value calculated from the original agreement document, which secures that the signatures is related to precisely this document only. Prove for the originality and validity of signatures can always be lifted as legal evidence.

The document is locked for changes and all cryptographic signature certificates are embedded in this PDF. The signatures therefore comply with all public recommendations and laws for digital signatures. With esignatur's solution, it is ensured that all European laws are respected in relation to sensitive information and valid digital signatures. If you would like more information about digital documents signed with esignatur, please visit our website at www.esignatur.dk.

This document has esignatur Agreement-ID: 4ddefebqzTj16149377