

**Geo Heat Ex ApS**  
H. C. Andersens Allé 1-3  
6600 Vejen  
CVR-nr. 29794324

## **Årsrapport 2016**

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 31.05.2017

### **Dirigent**

---

Navn: Poul Søndermark Svendsen

## Indholdsfortegnelse

	<b><u>Side</u></b>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet	3
Ledelsesberetning	4
Resultatopgørelse for 2016	5
Balance pr. 31.12.2016	6
Egenkapitalopgørelse for 2016	8
Noter	9
Anvendt regnskabspraksis	12

## Virksomhedsoplysninger

### Virksomhed

Geo Heat Ex ApS

H. C. Andersens Allé 1-3

6600 Vejen

CVR-nr.: 29794324

Stiftet: 17.10.2006

Hjemsted: Vejen

Regnskabsår: 01.01.2016 - 31.12.2016

### Direktion

Poul Søndermark Svendsen, direktør

### Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Egtved Allé 4

6000 Kolding

## Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.2016 - 31.12.2016 for Geo Heat Ex ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2016 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2016 - 31.12.2016.

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

Jeg anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for regnskabsåret 01.01.2016 - 31.12.2016 for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Vejen, den 31.05.2017

### Direktion

Poul Søndermark Svendsen  
direktør

## Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet

### Til den daglige ledelse i Geo Heat Ex ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Geo Heat Ex ApS for regnskabsåret 01.01.2016 - 31.12.2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som den daglige ledelse har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410 vedrørende opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere den daglige ledelse med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisorerets etiske 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 den daglige 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, den daglige ledelse har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller review konklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Kolding, den 31.05.2017

### **Deloitte**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr.: 33963556

Suzette Demediuk Steen Nielsen

statsautoriseret revisor

## Ledelsesberetning

### Hovedaktivitet

Selskabets aktivitet består i salg og installation af jordvarmesonder.

### Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat blev et underskud på 2.718 t.kr., der af ledelsen vurderes som utilfredsstillende. Selskabets egenkapital er reetableret ved tilskud fra tilknyttet virksomhed.

### Begivenheder efter balancedagen

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

## Resultatopgørelse for 2016

	<u>Note</u>	<u>2016</u> <u>kr.</u>	<u>2015</u> <u>kr.</u>
<b>Bruttofortjeneste</b>		<b>117.854</b>	<b>1.845.765</b>
Personaleomkostninger	1	(2.478.400)	(1.676.593)
Af- og nedskrivninger	2	<u>(662.123)</u>	<u>(420.508)</u>
<b>Driftsresultat</b>		<b>(3.022.669)</b>	<b>(251.336)</b>
Andre finansielle indtægter	3	4.213	18.403
Andre finansielle omkostninger	4	<u>(423.692)</u>	<u>(165.265)</u>
<b>Resultat før skat</b>		<b>(3.442.148)</b>	<b>(398.198)</b>
Skat af årets resultat	5	<u>724.560</u>	<u>79.675</u>
<b>Årets resultat</b>		<b><u>(2.717.588)</u></b>	<b><u>(318.523)</u></b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat		<u>(2.717.588)</u>	<u>(318.523)</u>
		<b><u>(2.717.588)</u></b>	<b><u>(318.523)</u></b>

**Balance pr. 31.12.2016**

	<u>Note</u>	<u>2016 kr.</u>	<u>2015 kr.</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		1.437.744	2.019.887
<b>Materielle anlægsaktiver</b>	6	<b>1.437.744</b>	<b>2.019.887</b>
<b>Anlægsaktiver</b>		<b>1.437.744</b>	<b>2.019.887</b>
Fremstillede varer og handelsvarer		295.284	174.885
<b>Varebeholdninger</b>		<b>295.284</b>	<b>174.885</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		1.103.957	1.311.236
Igangværende arbejder for fremmed regning		0	155.000
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		0	1.242.343
Andre tilgodehavender		6.095	15.955
Tilgodehavende sambeskatningsbidrag		688.441	0
<b>Tilgodehavender</b>		<b>1.798.493</b>	<b>2.724.534</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>58.028</b>	<b>308.028</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		<b>2.151.805</b>	<b>3.207.447</b>
<b>Aktiver</b>		<b>3.589.549</b>	<b>5.227.334</b>



## Balance pr. 31.12.2016

	<u>Note</u>	<u>2016</u> <u>kr.</u>	<u>2015</u> <u>kr.</u>
Virksomhedskapital		125.000	125.000
Overført overskud eller underskud		287.957	5.545
<b>Egenkapital</b>		<b>412.957</b>	<b>130.545</b>
Udskudt skat	7	47.871	83.990
<b>Hensatte forpligtelser</b>		<b>47.871</b>	<b>83.990</b>
Finansielle leasingforpligtelser		492.275	962.681
<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>	8	<b>492.275</b>	<b>962.681</b>
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	8	470.398	470.398
Bankgæld		653.898	709.315
Modtagne forudbetalinger fra kunder		0	25.000
Leverandører af varer og tjenesteydelser		992.765	1.239.134
Gæld til tilknyttede virksomheder		98.330	1.033.825
Skyldig selskabsskat		0	30.880
Anden gæld	9	421.055	541.566
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b>2.636.446</b>	<b>4.050.118</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b>3.128.721</b>	<b>5.012.799</b>
<b>Passiver</b>		<b>3.589.549</b>	<b>5.227.334</b>
Eventualforpligtelser	10		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	11		

## Egenkapitaloppgørelse for 2016

	<b>Virksomheds- kapital kr.</b>	<b>Overført overskud eller underskud kr.</b>	<b>I alt kr.</b>
Egenkapital primo	125.000	5.545	130.545
Koncerntilskud o.l.	0	3.000.000	3.000.000
Årets resultat	0	(2.717.588)	(2.717.588)
<b>Egenkapital ultimo</b>	<b>125.000</b>	<b>287.957</b>	<b>412.957</b>

## Noter

	<b>2016</b>	<b>2015</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
<b>1. Personaleomkostninger</b>		
Gager og lønninger	2.123.054	1.412.390
Pensioner	284.353	220.018
Andre omkostninger til social sikring	55.813	24.797
Andre personaleomkostninger	15.180	19.388
	<b>2.478.400</b>	<b>1.676.593</b>
	<b>2016</b>	<b>2015</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
<b>2. Af- og nedskrivninger</b>		
Afskrivninger på materielle anlægsaktiver	662.123	420.508
	<b>662.123</b>	<b>420.508</b>
	<b>2016</b>	<b>2015</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
<b>3. Andre finansielle indtægter</b>		
Finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	4.213	18.403
	<b>4.213</b>	<b>18.403</b>
	<b>2016</b>	<b>2015</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
<b>4. Andre finansielle omkostninger</b>		
Finansielle omkostninger fra tilknyttede virksomheder	256.896	10.771
Øvrige finansielle omkostninger	166.796	154.494
	<b>423.692</b>	<b>165.265</b>
	<b>2016</b>	<b>2015</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
<b>5. Skat af årets resultat</b>		
Ændring af udskudt skat	(36.119)	(78.943)
Regulering vedrørende tidligere år	(5.361)	0
Effekt af ændrede skattesatser	5.361	(732)
Refusion i sambeskatning	(688.441)	0
	<b>(724.560)</b>	<b>(79.675)</b>

## Noter

	<b>Andre anlæg, drifts- materiel og inventar kr.</b>
<b>6. Materielle anlægsaktiver</b>	
Kostpris primo	2.467.177
Tilgange	79.980
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>2.547.157</b>
Af- og nedskrivninger primo	(447.290)
Årets afskrivninger	(662.123)
<b>Af- og nedskrivninger ultimo</b>	<b>(1.109.413)</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>1.437.744</b>
Ikke ejede aktiver	<b>1.134.480</b>

	<b>2016 kr.</b>	<b>2015 kr.</b>
<b>7. Udskudt skat</b>		
Materielle anlægsaktiver	47.871	76.020
Tilgodehavender	0	7.970
	<b>47.871</b>	<b>83.990</b>

	<b>Forfald inden for 12 måneder 2016 kr.</b>	<b>Forfald inden for 12 måneder 2015 kr.</b>	<b>Forfald efter 12 måneder 2016 kr.</b>
<b>8. Langfristede gældsforpligtelser</b>			
Finansielle leasingforpligtelser	470.398	470.398	492.275
	<b>470.398</b>	<b>470.398</b>	<b>492.275</b>

## Noter

	<b>2016</b>	<b>2015</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
<b>9. Anden gæld</b>		
Moms og afgifter	51.922	305.678
Skyldig løn, A-skat, sociale bidrag m.m.	89.001	91.997
Feriepengeforpligtelser	145.004	101.263
Andre skyldige omkostninger	135.128	42.628
	<b>421.055</b>	<b>541.566</b>

### 10. Eventualforpligtelser

Selskabet indgår i en dansk sambeskatning med POSS Holding ApS som administrationsselskab. Selskabet hæfter derfor i henhold til selskabsskattelovens regler herom fra og med regnskabsåret 2013 for indkomstskatter mv. for de sambeskattede selskaber og fra og med 1. juli 2012 ligeledes for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter for de sambeskattede selskaber.

### 11. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabets pengeinstitut har afgivet arbejdsgarantier på i alt 1.723.250 kr. og betalingsgarantier på 313.723 kr.

Andre anlæg mv. er finansieret ved finansiel leasing. Den regnskabsmæssige værdi af finansielt leasede aktiver udgør 1.134.480 kr.

Af selskabets likvide beholdninger udgør 49.198 kr. indestående på sikringskonto.

## Anvendt regnskabspraksis

### Regnskabsklasse

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte bestemmelser for regnskabsklasse C.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

### Generelt om indregning og måling

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. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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.

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

### Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes ved første indregning til transaktionsdagens kurs. Tilgodehaver, gældsforpligtelser og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, omregnes til balancedagens valutakurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på henholdsvis betalingsdagen og balancedagen, indregnes i resultatopgørelsen som finansielle poster.

### Resultatopgørelsen

#### Bruttofortjeneste eller -tab

Bruttofortjeneste eller -tab omfatter nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og eksterne omkostninger.

#### Nettoomsætning

Nettoomsætning ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted. Nettoomsætning ved salg af tjenesteydelser indregnes i resultatopgørelsen, når levering til køber har fundet sted. Nettoomsætning indregnes eksklusive moms, afgifter og rabatter i forbindelse med salget og måles til dagsværdien af det fastsatte vederlag.

Igangværende arbejder for fremmed regning indregnes i nettoomsætningen, i takt med at produktionen udføres, således at nettoomsætningen svarer til salgsværdien af det i regnskabsåret udførte arbejde (produktionsmetoden).

## Anvendt regnskabspraksis

### 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 mv. I posten indgår endvidere nedskrivninger af tilgodehavender indregnet under omsætningsaktiver.

### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager såvel som omkostninger til social sikring, pensioner o.l. for virksomhedens medarbejdere.

### Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver består af regnskabsårets af- og nedskrivninger opgjort ud fra henholdsvis de fastsatte restværdier og brugstider for de enkelte aktiver og gennemførte nedskrivningstest og af gevinster og tab ved salg af materielle og immaterielle anlægsaktiver.

### Andre finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter består af renteindtægter, herunder renteindtægter fra tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder, nettokursgevinster vedrørende transaktioner i fremmed valuta samt godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

### Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af renteomkostninger fra gæld til tilknyttede virksomheder, nettokurstab vedrørende transaktioner i fremmed valuta samt tillæg under acontoskatteordningen mv.

### Skat

Årets skat, der består af årets aktuelle skat og ændring af 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.

Selskabet er sambeskattet med tilknyttede danske virksomheder. Den aktuelle danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster (fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud).

### Balancen

#### Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

## Anvendt regnskabspraksis

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen, omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen og omkostninger til klar-  
gøring af aktivet indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug. For finansielt leasede aktiver  
udgør kostprisen den laveste værdi af dagsværdien af aktivet og nutidsværdien af de fremtidige leasingyd-  
ser.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der foretages  
lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 3-5 år

Materielle anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæs-  
sige værdi.

### Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris, opgjort efter FIFO-metoden, eller nettorealiseringsværdi, hvor denne er  
lavere.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen med tillæg af hjemtagelsesomkostninger. Kostprisen for fremstillede  
varer og varer under fremstilling omfatter omkostninger til råvarer, hjælpematerialer og direkte løn samt  
indirekte produktionsomkostninger.

Nettorealiseringsværdi for varebeholdninger opgøres som forventet salgspris med fradrag af færdiggørelses-  
omkostninger og omkostninger, der skal afholdes for at effektuere salget.

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af  
nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

### Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det på balancedagen udførte arbejde.

Salgsværdien måles på baggrund af færdiggørelsesgraden og de samlede forventede indtægter på det en-  
kelte igangværende arbejde. Færdiggørelsesgraden beregnes normalt som forholdet mellem det faktiske  
ressourceforbrug og det totale budgetterede ressourceforbrug.

Hvis salgsværdien af et igangværende arbejde ikke kan opgøres pålideligt, måles salgsværdien til de med-  
gåede omkostninger eller til nettorealiseringsværdien, hvis denne er lavere.

Det enkelte igangværende arbejde indregnes i balancen under tilgodehavender eller gældsforpligtelser, af-  
hængigt af om nettoværdien, der er opgjort som salgsværdien med fradrag af modtagne forudbetalinger, er  
positiv eller negativ.

Omkostninger i forbindelse med salgsarbejde og opnåelse af kontrakter samt finansieringsomkostninger ind-  
regnes i resultatopgørelsen, når de afholdes.



## Anvendt regnskabspraksis

### Tilgodehavende og skyldig selskabsskat

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

### Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

### Udskudt skat

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 realiseres til, enten ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller som nettoskatteaktiver.

### Finansielle leasingforpligtelser

Leasingforpligtelser vedrørende finansielt leasede aktiver indregnes i balancen som gældsforpligtelser og måles på tidspunktet for indgåelse af kontrakten til nutidsværdien af de fremtidige leasingydelse. Efter første indregning måles leasingforpligtelserne til amortiseret kostpris. Forskellen mellem nutidsværdien og den nominelle værdi af leasingydelse indregnes i resultatopgørelsen over kontrakternes løbetid som en finansiell omkostning.

### Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi.

### Modtagne forudbetalinger fra kunder

Modtagne forudbetalinger fra kunder omfatter beløb, der er modtaget fra kunder forud for leveringstidspunktet.