

DANSK KLIMAVENT ApS

Bøvlvej 151
7260 Sønder Omme

Årsrapport
1. januar 2016 - 31. december 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

19/05/2017

Ralf Rud Andersen
Dirigent

(Urevideret)

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Erklæringer

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport	5
--	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	6
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	7
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	9
-------------------------	---

Balance	10
---------------	----

Noter	12
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	DANSK KLIMAVENT ApS Bøvlvej 151 7260 Sønder Omme Telefonnummer: 75344848 CVR-nr: 31278104 Regnskabsår: 01/01/2016 - 31/12/2016
Bankforbindelse	Arbejdernes Landsbank Kongensgade 13 6700 Esbjerg
Revisor	KROGH & THOMSEN I/S Trehøjevej 1 7200 Grindsted DK Danmark CVR-nr: 19154408 P-enhed: 1014773394

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 for Dansk Klimavent ApS.

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Ledelsen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Årsregnskabet giver efter min opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Bøvl, den 10/05/2017

Direktion

Ralf Rud Andersen

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til den daglige ledelse i Dansk Klimavent ApS

Vi har opstillet årsrapporten for Dansk Klimavent ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som ledelsen har tilvejebragt.

Årsrapporten omfatter ledelsespåtegning, ledelsesberetning, 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 ledelsen med at udarbejde og præsentere årsrapporten 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.

Årsrapporten samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsrapporten, er ledelsens 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, ledelsen har givet os til brug for at opstille årsrapporten. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grindsted, 10/05/2017

Carsten Thomsen
registreret revisor FSR
KROGH & THOMSEN I/S
CVR: 19154408

Lisbeth Jessen
registreret revisor FSR
KROGH & THOMSEN I/S
CVR: 19154408

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets aktivitet har i lighed med tidligere år bestået i installation og reparationsarbejder vedrørende ventilationsanlæg mv.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Resultatopgørelsen, der omfatter perioden 1. januar - 31. december 2016 udviser et resultat på kr. 140.906 mod kr. 108.837 i 2015. Selskabets ledelse finder årets resultat tilfredsstillende.

Forventningerne til 2017 er positive. Der forventes således et efter markedsforholdene tilfredsstillende niveau for såvel omsætning som indtjening.

Begivenheder efter regnskabsafslutning

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet betydningsfulde hændelser af væsentlig betydning for årsrapporten.

Anvendt regnskabspraksis

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

Generelt

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år, og omfatter følgende væsentlige indregningsmetoder og målegrundlag:

Generelt om indregning og måling:

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

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 de er sandsynlige og kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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

Resultatopgørelse

Resultatopgørelsen er artsopdelt.

Bruttofortjeneste:

Bruttofortjeneste omfatter nettoomsætning, vareforbrug, herunder ændring af lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt eksterne omkostninger.

Nettoomsætning:

Nettoomsætning indregnes eksklusiv moms, afgifter og rabatter i forbindelse med salget.

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.

Ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling:

Ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling omfatter regnskabsårets formindskelser eller forøgelse af lagre af færdigvarer og varer under fremstilling. I posten indgår sædvanlige nedskrivninger af de pågældende lagerbeholdninger.

Vareforbrug:

Vareforbrug omfatter regnskabsårets vareforbrug målt til kostpris, reguleret for sædvanlige lagernedskrivninger.

Personaleomkostninger:

Personaleomkostninger indeholder gager og lønninger samt lønafhængige omkostninger.

Andre eksterne omkostninger:

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører virksomhedens primære aktiviteter, herunder lokaleomkostninger, kontorholdsomkostninger, salgsfremmende omkostninger m.v.

Afskrivninger:

Afskrivninger af materielle anlægsaktiver består af regnskabsårets afskrivninger opgjort ud fra henholdsvis de fastsatte restværdier og brugstider for de enkelte aktiver.

Andre finansielle indtægter:

Andre finansielle indtægter består af renteindtægter.

Andre finansielle omkostninger:

Andre finansielle omkostninger består af rentekomkostninger, amortisering af finansielle forpligtelser samt tillæg under acontoskatteordningen mv.

Skat:

Årets skat, som 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.

Balance**Materielle anlægsaktiver:**

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen, omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen og omkostninger til klargøring 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 leasingydelse.

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 regnskabsmæssige værdi.

Varebeholdninger:

Varebeholdninger måles til kostpris, eller nettorealiseringsværdi, hvor denne er lavere.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Tilgodehavender:

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

Periodeafgrænsningsposter:

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

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 underskud, indregnes i balancen med den værdi, aktivet forventes at kunne realiseres til, enten ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller som nettoskatteaktiver.

Andre finansielle forpligtelser:

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

Resultatopgørelse 1. jan 2016 - 31. dec 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		584.210	588.909
Personaleomkostninger	1	-384.003	-446.277
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-32.943	-24.400
Resultat af ordinær primær drift		167.264	118.232
Andre finansielle indtægter		861	390
Finansielle omkostninger, der hidrører fra tilknyttede virksomheder		-4.466	-6.582
Andre finansielle omkostninger		-108	-3.677
Ordinært resultat før skat		163.551	108.363
Skat af årets resultat		-22.645	474
Årets resultat		140.906	108.837
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		140.906	108.837
I alt		140.906	108.837

Balance 31. december 2016

Aktiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		90.169	89.517
Materielle anlægsaktiver i alt		90.169	89.517
Deposita		36.450	36.450
Finansielle anlægsaktiver i alt		36.450	36.450
Anlægsaktiver i alt		126.619	125.967
Råvarer og hjælpematerialer		25.000	35.000
Varebeholdninger i alt		25.000	35.000
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		233.175	89.322
Igangværende arbejder for fremmed regning		0	23.932
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse		0	24.127
Periodeafgrænsningsposter		5.165	1.083
Tilgodehavender i alt		238.340	138.464
Likvide beholdninger		159.601	254.463
Omsætningsaktiver i alt		422.941	427.927
Aktiver i alt		549.560	553.894

Balance 31. december 2016

Passiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Overført resultat		101.375	-39.530
Egenkapital i alt		226.375	85.470
Hensættelse til udskudt skat		3.694	0
Hensatte forpligtelser i alt		3.694	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		69.998	168.226
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		97.279	136.082
Skyldig selskabsskat		19.440	0
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		129.322	164.116
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		3.452	0
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		319.491	468.424
Gældsforpligtelser i alt		319.491	468.424
Passiver i alt		549.560	553.894

Noter

1. Personaleomkostninger

	2016	2015
	kr.	kr.
Løn og gager	378.160	441.965
Andre omkostninger til social sikring	5.843	4.312
	<u>384.003</u>	<u>446.277</u>

2. Oplysning om eventualforpligtelser

Den under finansielle anlægsaktiver opførte sikringskonto med indestående på kr. 36.450 er stillet som garanti for udført entreprisarbejde i henhold til AB 92. Garantien er udløbet pr. 20.09.2016 og eventualforpligtelsen udgør derfor kr. 0 pr. 31.12.2016.

Sambeskatning

Koncernens selskaber hæfter solidarisk for skat af koncernens indkomst m.v. Koncernens selskaber hæfter endvidere solidarisk for eventuelle skatter på udbytter samt renter.

Skyldig skat af koncernens sambeskattede indkomst fremgår af årsrapporten for EA41 Holding ApS, der er administrationselskab for sambeskatningen.

3. Information om gennemsnitligt antal ansatte

Gennemsnitlig antal beskæftigede medarbejdere: 1