

S. V. K. Energi A/S

Mosegårdvej 2
8600 Silkeborg

CVR-nr.: 31 59 74 63

Årsrapport for regnskabsåret 2015/16

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling
den 18. november 2016

Leif Graversgaard
dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning.....	2
Den uafhængige revisors erklæringer.....	3-4
Selskabsoplysninger.....	5
Ledelsesberetning.....	6
Årsregnskab 1. juli 2015 - 30. juni 2016	
Resultatopgørelse.....	7
Balance.....	8-9
Noter.....	10-11
Anvendt regnskabspraksis.....	12-15

Ledespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapport for 1. juli 2015 - 30. juni 2016 for S. V. K. Energi A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Silkeborg, den 5. september 2016

Direktion

Leif Graversgaard

Bestyrelse

Bo Hauvar Carlsen
formand

Bent Hauvar Carlsen

Leif Graversgaard

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i S. V. K. Energi A/S

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for S. V. K. Energi A/S for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Vi har i tilknytning til revisionen gennemlæst ledelsesberetningen, der udarbejdes efter årsregnskabsloven, og afgivet udtalelse herom.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for selskabets udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og den finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Den uafhængige revisors erklæringer

Supplerende oplysninger vedrørende forhold i regnskabet

Uden at modificere vores konklusion, henleder vi opmærksomheden på noten i regnskabet vedrørende "Væsentlige usikkerheder vedrørende indregning og måling". Det fremgår heraf, at der er stor usikkerhed forbundet med målingen af udskudt skat, da det er usikkert om selskabet kan realisere den aktiverede udskudte skat indenfor de nærmeste år.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen har ansvaret for at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Revisionen har ikke omfattet ledelsesberetningen, men vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den gennemførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Silkeborg, den 5. september 2016

REVISORERNE HOSTRUPHUS

Godkendt Revisionsaktieselskab

CVR-nr. 20 56 04 95

Martin Husted, cand.merc.
registreret revisor, FSR

Selskabsoplysninger

Selskabet

S. V. K. Energi A/S
Mosegårdvej 2
8600 Silkeborg

Telefon: 86 85 58 03

CVR-nr.: 31 59 74 63
Stiftet: 30. juni 2008
Hjemstedskommune: Silkeborg
Regnskabsår: 1. juli - 30. juni

Bestyrelse

Bo Hauvar Carlsen (formand)
Bent Hauvar Carlsen
Leif Graversgaard

Direktion

Leif Graversgaard

Revision

Revisorerne Hostruphus
Godkendt Revisionsaktieselskab
Hostrupsgade 41
8600 Silkeborg

Pengeinstitut

Spar Nord Bank A/S
Borgergade 36
8600 Silkeborg

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets aktiviteter er i lighed med tidligere år producere varmepumper til private og industri.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat anses for ikke tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentlig vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling på statustidspunktet.

Den forventede udvikling

Selskabets aktivitet i det kommende år forventes, at være væsentlig højere end dette regnskabsårs aktivitet.

Resultatopgørelse

Note	2015/16	2014/15
	kr.	kr.
	1.174.877	1.078.834
	BRUTTOFORTJENESTE	
1	Personaleomkostninger	-1.041.085
	INDTJENINGSBIDRAG	133.792
	Af- og nedskrivninger	-75.953
	RESULTAT AF PRIMÆR DRIFT	57.839
2	Finansielle indtægter	12.918
3	Finansielle omkostninger	-68.694
	ÅRETS RESULTAT FØR SKAT	2.063
	Skat af årets resultat	-929
	ÅRETS RESULTAT	1.134
	Forslag til resultatdisponering:	
	Overført resultat	1.134
	Disponeret i alt	-194.961

Balance

Note	2015/16	2014/15
	kr.	kr.
AKTIVER		
Udviklingsprojekter	38.586	53.121
Immaterielle anlægsaktiver	<u>38.586</u>	<u>53.121</u>
Driftsmateriel og inventar	201.728	263.146
Materielle anlægsaktiver	<u>201.728</u>	<u>263.146</u>
Deposita	40.000	40.000
Finansielle anlægsaktiver	<u>40.000</u>	<u>40.000</u>
ANLÆGSAKTIVER	<u>280.314</u>	<u>356.267</u>
Varebeholdninger	<u>738.243</u>	<u>690.381</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	123.899	441.774
Igangværende arbejder for fremmed regning	135.550	12.000
Tilgodehavende hos associerede virksomheder	270.576	257.657
Andre tilgodehavender	11.900	29.897
Udskudt skatteaktiv	148.499	149.428
Periodeafgrænsningsposter	100.031	31.914
Tilgodehavender	<u>790.455</u>	<u>922.671</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER	<u>1.528.698</u>	<u>1.613.052</u>
AKTIVER	<u>1.809.012</u>	<u>1.969.319</u>

Balance

Note	2015/16	2014/15
	kr.	kr.
PASSIVER		
	500.000	500.000
	-587.657	-588.792
4	EGENKAPITAL	-87.657
5	Gæld til kreditinstitutter i øvrigt	32.321
	Langfristede gældsforpligtelser	88.270
	Kortfristet del af langfristet gæld	56.000
	Kortfristet gæld til kreditinstitutter i øvrigt	1.410.328
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	188.557
	Anden gæld	209.464
	Kortfristede gældsforpligtelser	1.864.349
	GÆLDSFORPLIGTELSE	1.896.669
	PASSIVER	1.809.012
6	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	
7	Væsentlige usikkerheder vedrørende indregning og måling	
8	Ejerforhold	

Noter

Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	930.184	997.111
Pensioner	75.600	83.581
Andre udgifter til social sikring	24.450	28.140
Øvrige personaleomkostninger	10.852	13.296
	<u>1.041.085</u>	<u>1.122.128</u>
2 Finansielle indtægter		
Finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	12.918	10.436
	<u>12.918</u>	<u>10.436</u>
3 Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	68.694	75.492
	<u>68.694</u>	<u>75.492</u>
4 Egenkapital		
<i>Aktiekapital</i>		
Aktiekapital	500.000	500.000
	<u>500.000</u>	<u>500.000</u>
<i>Overført resultat</i>		
Overførsel tidligere år	-588.792	-393.831
Overført årets resultat	1.134	-194.961
	<u>-587.657</u>	<u>-588.792</u>
Selskabets aktiekapital består af 500 aktier á nominelt kr. 1.000. Ingen aktier er tillagt særlige rettigheder. Aktierne er ikke klasseopdelt.		
5 Gæld til kreditinstitutter i øvrigt		
Afdrag, der forfalder senere end 5 år	0	0
Afdrag, der forfalder om 1 til 4 år	32.321	88.270
<i>Langfristet del</i>	32.321	88.270
Afdrag, der forfalder inden for 1 år	56.000	54.000
	<u>88.321</u>	<u>142.270</u>
6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

Til sikkerhed for gæld til Spar Nord Bank A/S, kr. 1.410.328, har selskabet udstedt virksomhedspant i debitorer, varelager og driftsmateriel med en hovedstol på tkr. 700.

Til sikkerhed for gæld til Toyota Finance Danmark, kr. 88.321, er der udstedt ejendomsforbehold i selskabets Toyota Prius, hvis regnskabsmæssige værdi er kr. 151.728.

Noter

Note	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
	kr.	kr.
7 Væsentlige usikkerheder vedrørende indregning og måling		
Der er indregnet udskudt skat af midlertidige forskelle mellem regnskab- og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. Det er usikkert om selskabet kan realisere den aktiverede udskudte skat indenfor de nærmeste år, men selskabets ledelse forventer skattepligtigt overskud i selskabet, og har derfor valgt at indregne det udskudte skatteaktiv.		
8 Ejerforhold		
Følgende aktionærer er noteret i selskabets aktionærfortegnelse som ejende minimum 5% af stemmerne eller minimum 5% af aktiekapitalen:		
LAG Holding ApS, Mosegårdsvej 2, 8600 Silkeborg		
BEC Holding ApS, Kjeldbjergvej 6, 8740 Brædstrup		
BOC Holding ApS, Løvetvej 14, 8740 Brædstrup		

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af enkelte regler for klasse C-virksomheder.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling

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 regnskabspost nedenfor.

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

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætning indregnes ekskl. moms og med fradrag af 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.

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter omkostninger, der afholdes for at opnå årets nettoomsætning. Herunder indgår direkte og indirekte omkostninger til råvarer og hjælpematerialer.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gage, samt sociale omkostninger og pension m.v. til selskabets personale. I posten er fratrukket eventuelle modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Anvendt regnskabspraksis

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste omfatter nettoomsætning, vareforbrug og andre eksterne omkostninger. Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører selskabets primære aktiviteter, herunder lokaleomkostninger, administrationsomkostninger og salgsfremmende omkostninger mv. I posten indgår endvidere eventuelle nedskrivninger af tilgodehavender indregnet under omsætningsaktiver.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v.

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

Immaterielle anlægsaktiver

Udviklingsprojekter, der er klart definerede og identificerbare - hvor den tekniske udnyttelsesgrad, tilstrækkelige ressourcer og et potentielt fremtidigt marked eller udviklingsmulighed i virksomheden kan påvises, og hvor det er hensigten at fremstille, markedsføre eller anvende projektet - indregnes som immaterielle anlægsaktiver, såfremt der er tilstrækkelig sikkerhed for, at kapitalværdien af den fremtidige indtjening kan dække produktions-, salgs- og administrationsomkostninger samt selve udviklingsomkostningerne.

Udviklingsprojekter, der ikke opfylder kriterierne for indregning i balancen, indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen, i takt med at omkostningerne afholdes.

Aktiverede udviklingsomkostninger måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger eller genindvindingsværdi, såfremt denne er lavere. Aktiverede udviklingsomkostninger afskrives fra tidspunktet for færdiggørelsen lineært over den periode, hvori det forventes at frembringe økonomiske fordele. Afskrivningsperioden udgør dog maksimalt 5 år.

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Anvendt regnskabspraksis

Materielle anlægsaktiver (fortsat)

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug. Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostpris reduceret med eventuel restværdi, fordeles lineært over aktivernes forventede brugstid, der udgør:

	Brugstid
Driftsmidler og inventar	5 år

Aktiver med en kostpris under den skattemæssige grænse for udgiftsførsel af småaktiver omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden eller nettorealiseringsværdi, hvis denne er lavere. Nettorealiseringsværdien for varebeholdninger opgøres til det beløb, som forventes at kunne indbringes ved salg i normal drift med fradrag af salgs- og færdiggørelsesomkostninger. Nettorealiseringsværdien opgøres under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel 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 opgjort på grundlag af færdiggørelsesgraden. Færdiggørelsesgraden opgøres som andelen af de afholdte kontraktomkostninger i forhold til kontraktens forventede samlede omkostninger. Når det er sandsynligt, at de samlede kontraktomkostninger vil overstige de samlede indtægter på en kontrakt, indregnes det forventede tab i resultatopgørelsen.

Når salgsværdien ikke kan opgøres pålideligt, måles salgsværdien til medgåede omkostninger eller en lavere nettorealiseringsværdi.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger, der vedrører efterfølgende regnskabsår. Periodeafgrænsningsposter måles til kostpris.

Anvendt regnskabspraksis

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster.

Der indregnes udskudt skat af alle midlertidige forskelle mellem regnskab- og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. Den udskudte 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.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres ved udligning i skat af fremtidig indtjening.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominel værdi.

PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende.
Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift

Underskrivernes identiteter er blevet registeret, og informationerne er listet herunder.

Martin Husted

Registreret revisor

På vegne af: Revisorerne Hostruphus

Serienummer: PID:9208-2002-2-455546058006

IP: 152.115.86.124

2016-11-23 13:50:29Z

NEM ID 

Bo Hauvar Carlsen

Bestyrelsesformand

Serienummer: PID:9208-2002-2-720964782118

IP: 188.114.172.249

2016-11-27 15:56:43Z

NEM ID 

Bent Hauvar Carlsen

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-024933500272

IP: 188.114.172.65

2016-11-27 19:27:47Z

NEM ID 

Leif Graversgaard

Direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-624716277177

IP: 78.156.114.102

2016-11-28 09:45:03Z

NEM ID 

Leif Graversgaard

Dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-624716277177

IP: 78.156.114.102

2016-11-28 09:45:03Z

NEM ID 

Leif Graversgaard

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-624716277177

IP: 78.156.114.102

2016-11-28 09:45:03Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: 04ZTC-ZZJ8H-E2CUU-TN0X7-TGGSS-OESEU

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstemplet med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>