

Nordkystens Naturenergi ApS

Fiskerbakken 7
3250 Gilleleje

ÅRSRAPPORT 2016/2017

CVR NR: 31 93 87 40

Årsrapporten er fremlagt og
godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling, den 09.11.17

Ole Stig Kanberg
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Indholdsfortegnelse.....	1
Virksomhedsoplysninger	2
Ledespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af regnskab	4
Ledelsesberetning	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse for 1. juli - 30. juni	9
Balance pr. 30. juni	10
Balance pr. 30. juni	11
Noter til årsregnskabet	12

Virksomhedsoplysninger

Selskabet:	Nordkystens Naturenergi ApS Fiskerbakken 7 3250 Gilleleje
CVR-nr:	31 93 87 40
Stiftet:	2. januar 2009
Hjemsted:	Gribskov
Regnskabsår:	01.07.16 - 30.06.17
Direktion:	Ole Stig Kanberg
Revisor:	Gilfelt Revision ApS Birkedalen 5 2960 Rungsted Kyst
Pengeinstitut:	Danske Bank A/S
Selskabets hovedaktivitet:	salg af varmepumper samt andet beslægtet virksomhed.
Generalforsamling:	Ordinær generalforsamling afholdes den 9. november 2017 på selskabets adresse

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. juli 2016 - 30. juni 2017 for Nordkystens Naturenergi ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30.06.17 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017.

Ledelsesberetningen indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretninger omhandler.

Det er på generalforsamlingen vedtaget, at selskabets årsregnskaber ikke skal revideres. Ledelsen anser fortsat betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Gilleleje den. 09.11.17

Direktion:

Ole Stig Kanberg

Revisors erklæring om opstilling af regnskab

Til kapitalejerne i Nordkystens Naturenergi ApS

Til den daglige ledelse i Nordkystens Naturenergi ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Nordkystens Naturenergi ApS for regnskabsåret 1. juli - 30. juni 2017 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 review konklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Rungsted Kyst, den 9. november 2017

Gilfelt Revision ApS

CVR NR: 28108303



Steen Gilfelt

registreret revisor

Ledelsesberetning

Selskabets hovedaktivitet

Selskabets væsentligste aktiviteter salg af varmepumper samt andet beslægtet virksomhed.

Usikkerhed ved indregning eller måling

Der er ingen væsentlige usikkerheder ved indregning eller måling.

Usædvanlige forhold

Der er ingen usædvanlige forhold, som har påvirket indregning eller måling.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

Udviklingen i virksomhedens aktiviteter og økonomiske forhold

Virksomhedens resultatopgørelse for regnskabsåret 2016/17 - udviser et resultat på 147.525 kr. , og virksomhedens balance pr. 30.06.17 udviser en balancesum på 645.686 kr. , og en egenkapital på 443.631 kr.

Virksomhedens forventede udvikling

Der forventes en positiv udvikling i virksomhedens aktiviteter i det kommende år.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten for Nordkystens Naturenergi ApS for 2016/2017 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse b-virksomheder.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Årsrapporten er aflagt 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 virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når 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. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

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

Resultatopgørelsen

Selskabet har valgt at sammendrage visse poster i resultatopgørelsen efter bestemmelserne i årsregnskabslovens § 32.

Nettoomsætning

Indtægter ved levering af serviceydelser indregnes som omsætning i takt med leveringen af ydelsen.

Omsætningen opgøres efter fradrag af moms, afgifter og rabatter.

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter køb af varer og ydelser med henblik på videresalg heraf.

Anvendt regnskabspraksis

Andre eksterne omkostninger

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

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusiv feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Der har ikke i indeværende været mulighed for lønudbetaling.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Aktiver

Materielle anlægsaktiver

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

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdi:

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år	0 %
Indretning af lejede lokaler	10 år	0 %

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris på grundlag af FIFO-princippet eller til nettorealisationsværdi, hvis denne er lavere.

Tilgodehavender

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

Anvendt regnskabspraksis

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Hensatte forpligtelser

Udskudt skat

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort 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 nettoskatteaktiver måles til nettorealisationsværdi.

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. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte låneomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Skyldig skat 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 aconto skatter.

Resultatopgørelse for 1. juli - 30. juni

	Note	16/17	15/16
		kr.	t.kr.
Bruttoresultat		204.278	167
Personaleomkostninger		407	4
Afskrivninger		7.832	14
Driftsresultat		196.039	149
Andre finansielle indtægter		100	0
Andre finansielle omkostninger		6.066	18
Ordinært resultat før skat		190.073	131
Skat af årets resultat	1	42.548	22
Årets resultat		147.525	108
Forslag til resultat disponering			
Overført til næste år		147.525	108
I alt		147.525	108

Balance pr. 30. juni

	Note	16/17	15/16
		kr.	t.kr.
Aktiver			
Indretning lejede lokaler	2	19.581	27
Tekniske anlæg	3	0	0
Materielle anlægsaktiver		19.581	27
Deposita		13.500	14
Finansielle anlægsaktiver		13.500	14
Anlægsaktiver		33.081	41
Råvarer og hjælpematerialer		417.296	345
Varebeholdninger		417.296	345
Tilgodehavender fra salg		74.644	17
Periodeafgrænsningsposter		5.738	7
Tilgodehavender		80.382	24
Likvide beholdninger		114.927	80
Omsætningsaktiver		612.605	449
Aktiver		645.686	490

Balance pr. 30. juni

	Note	16/17	15/16
		kr.	t.kr.
Passiver			
Selskabskapital		125.000	125
Overført resultat		318.631	171
Egenkapital	4	443.631	296
Selskabsskat		41.548	21
Langfristede gældsforpligtelser		41.548	21
Leverandører af varer og tjenesteydelser		95.303	95
Selskabsskat		19.521	0
Mellemregning med direktion og ledelse		0	2
Anden gæld		45.683	77
Kortfristede gældsforpligtelser		160.507	173
Gældsforpligtelser		202.055	194
Passiver		645.686	490
Ejerforhold	5		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	6		
Eventualaktiver og -forpligtelser	7		

Noter til årsregnskabet

1	Skat af årets resultat	16/17	15/16
		kr.	t.kr.
	Skat af årets resultat	42.548	23
	Regulering af tidl.års skat	0	0
	Skat af årets resultat	42.548	22
2	Materielle anlægsaktiver		Indretning lejede lokaler
			kr.
	Anskaffelsessum primo		39.161
	Årets tilgang		0
	Årets afgang		0
	Anskaffelsessum ultimo		39.161
	Opskrivninger primo		0
	Årets opskrivninger		0
	Akkumulerede opskrivninger ultimo		0
	Akkumulerede afskrivninger primo		-11.748
	Af- og nedskrivninger afhændede aktiver		0
	Årets af- og nedskrivninger		-7.832
	Akkumulerede afskrivninger ultimo		-19.580
	Materielle anlægsaktiver		19.581

Noter til årsregnskabet

3	Materielle anlægsaktiver		Tekniske anlæg
			kr.
	Anskaffelsessum primo		43.333
	Årets tilgang		0
	Årets afgang		0
	Anskaffelsessum ultimo		<u>43.333</u>
	Opskrivninger primo		0
	Årets opskrivninger		0
	Akkumulerede opskrivninger ultimo		<u>0</u>
	Akkumulerede afskrivninger primo		-43.333
	Af- og nedskrivninger afhændede aktiver		0
	Årets af- og nedskrivninger		0
	Akkumulerede afskrivninger ultimo		<u>-43.333</u>
	Materielle anlægsaktiver		0
4	Egenkapital	16/17	15/16
		kr.	t.kr.
	Selskabskapital primo	<u>125.000</u>	<u>125</u>
	Virksomhedskapital, ultimo	125.000	125
	Overført overskud eller tab pr	171.106	63
	Årets resultat	<u>147.525</u>	<u>108</u>
	Overført resultat, ultimo	318.631	171
	Egenkapital	443.631	296

Selskabskapitalen er fordelt således:

125.000 stk. anparter á nom. kr. 1

Selskabskapitalen har ikke være ændret de seneste 5 år.

Noter til årsregnskabet

5 Ejerforhold

Følgende aktionærer er noteret i virksomhedens aktionærfortegnelse som ejende minimum 5 % af stemmerne eller minimum 5% af aktiekapitalen.

Søren P. Christensen
Munkerup Have 6
3120 Dronningmølle

Kanberg Holding ApS
v/ Ole Stig Kanberg
Østergade 24B
3250 Gilleleje

6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Iflg. direktionen foreligger der ingen på statusdagen.

7 Eventualaktiver og -forpligtelser

Iflg. direktionen foreligger der ingen på statusdagen.