

GIDEX AUT. KØLE & ELSERVICE APS

VINKELVEJ 4, 8620 KJELLERUP

ÅRSRAPPORT

2015/16

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling,
den 1. juli 2016

Jette Andersen

INDHOLDSFORTEGNELSE

	Side
Selskabsoplysninger	
Selskabsoplysninger.....	2
Erklæringer	
Ledelsespåtegning.....	3
Den uafhængige revisors erklæringer.....	4
Ledelsesberetning	
Ledelsesberetning.....	5
Årsregnskab 2. april 2015 - 1. april 2016	
Anvendt regnskabspraksis.....	6-8
Resultatopgørelse.....	9
Balance.....	10-11
Noter.....	12-13

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet	Gidex Aut. Køle & Elservice ApS Vinkelvej 4 8620 Kjellerup
	Telefon: 86 88 34 22
	CVR-nr.: 32 55 94 25
	Stiftet: 1. november 2009
	Hjemsted: Kjellerup
	Regnskabsår: 2. april 2015 - 1. april 2016
Direktion	Jan Andersen Jette Andersen Kasper Fledelius Andersen
Revisor	BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab Tingvej 11, 1. sal 8800 Viborg
Pengeinstitut	Jyske Bank Sct. Mathias gade 21 8800 Viborg

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2. april 2015 - 1. april 2016 for Gidex Aut. Køle & Elservice 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. 1. april 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2. april 2015 - 1. april 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Kjellerup, den 30. juni 2016

Direktion

Jan Andersen

Jette Andersen

Kasper Fledelius Andersen

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRINGER

Til kapitalejeren i Gidex Aut. Køle & Elservice ApS

ERKLÆRING OM UDVIDET GENNEMGANG AF ÅRSREGNSKABET

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Gidex Aut. Køle & Elservice ApS for regnskabsåret 2. april 2015 - 1. april 2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

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. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisors Etiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Den udvidede gennemgang har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

På grundlag af det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 1. april 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2. april 2015 - 1. april 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

UDTALELSE OM LEDELSESBERETNINGEN

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udvidede gennemgang af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Viborg, den 30. juni 2016

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab, CVR-nr. 20 22 26 70

Thomas Witzky
Statsautoriseret revisor

LEDELSESBERETNING

Væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter er salg af klimaanlæg og udførelse af installationsarbejder i forbindelse hermed, herunder udførelse af entrepriser.

Betydningsfulde hændelser, indtruffet efter regnskabsårets afslutning

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

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for Gidex Aut. Køle & Elservice ApS for 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med den danske årsregnskabslovs bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Årsrapporten er udarbejdet efter samme regnskabspraksis som sidste år.

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 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.

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 eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved normal afskrivning. Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til den lavere genindvindingsværdi.

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

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

Vareforbrug

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

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 fratrasket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS**Skat**

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**

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Goodwill afskrives lineært over den vurderede økonomiske brugstid, der er vurderet til 7 år.

Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af den skønnede 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.

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

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar.....	1-5 år	0-30%

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 eller andre drifts-omkostninger.

Finansielle anlægsaktiver

Deposita omfatter huslejedeposita, som indregnes og måles til kostpris. Der afskrives ikke på depasita.

Varebeholdninger

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

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer opgøres som anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Tilgodehavender

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

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.

Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

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 acontoskatter.

Udskudt skat måles af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

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.

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 bortset fra poster, der føres direkte på egenkapitalen.

Gældsforpligtelser

Gæld er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

RESULTATOPGØRELSE 2. APRIL - 1. APRIL

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
BRUTTOFORTJENESTE.....		4.833.005	4.514.379
Personaleomkostninger.....	1	-4.150.802	-4.074.768
Af- og nedskrivninger.....		-181.649	-188.520
DRIFTSRESULTAT.....		500.554	251.091
Andre finansielle indtægter.....		8.802	7.582
Andre finansielle omkostninger.....	2	-32.809	-44.570
RESULTAT FØR SKAT.....		476.547	214.103
Skat af årets resultat.....	3	-104.630	-51.875
ÅRETS RESULTAT.....		371.917	162.228
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING			
Foreslået udbytte for regnskabsåret.....		250.000	100.000
Overført resultat.....		121.917	62.228
I ALT.....		371.917	162.228

BALANCE 1. APRIL

AKTIVER	Note	2016 kr.	2015 kr.
Goodwill.....		0	35.318
Immaterielle anlægsaktiver.....	4	0	35.318
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar.....		316.503	434.934
Materielle anlægsaktiver.....	5	316.503	434.934
Lejededpositum og andre tilgodehavender.....		155.550	155.550
Finansielle anlægsaktiver.....		155.550	155.550
ANLÆGSAKTIVER.....		472.053	625.802
Råvarer og hjælpematerialer.....		169.535	168.165
Fremstillede færdigvarer og handelsvarer.....		1.695.578	1.582.820
Varebeholdninger.....		1.865.113	1.750.985
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser.....		783.934	650.332
Igangværende arbejder for fremmed regning.....		79.548	0
Andre tilgodehavender.....		0	16.541
Periodeafgrænsningsposter.....		348.549	301.374
Tilgodehavender.....		1.212.031	968.247
Likvider.....		679.610	882.649
OMSÆTNINGSAKTIVER.....		3.756.754	3.601.881
AKTIVER.....		4.228.807	4.227.683

BALANCE 1. APRIL

PASSIVER	Note	2016 kr.	2015 kr.
Anpartskapital.....		160.000	160.000
Overført overskud.....		926.253	804.336
Forslag til udbytte.....		250.000	100.000
EGENKAPITAL.....	6	1.336.253	1.064.336
Hensættelse til udskudt skat.....		89.400	76.700
HENSATTE FORPLIGTELSE.....		89.400	76.700
Leverandører af varer og tjenesteydelser.....		438.523	559.881
Gæld til associerede virksomheder.....		1.468.824	1.585.383
Selskabsskat.....		53.206	52.875
Anden gæld.....		842.601	888.508
Kortfristede gældsforpligtelser.....		2.803.154	3.086.647
GÆLDSFORPLIGTELSE.....		2.803.154	3.086.647
PASSIVER.....		4.228.807	4.227.683
Eventualposter mv.	7		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	8		

NOTER

			Note
	2015/16 kr.	2014/15 kr.	
Personaleomkostninger			1
Løn og gager	3.646.581	3.579.770	
Pensioner	356.869	350.801	
Omkostninger til social sikring	47.955	72.930	
Andre personaleomkostninger	99.397	71.267	
	4.150.802	4.074.768	
 Andre finansielle omkostninger			2
Tilknyttede virksomheder	31.104	0	
Finansielle omkostninger i øvrigt	1.705	44.570	
	32.809	44.570	
 Skat af årets resultat			3
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	96.206	52.875	
Regulering skat vedrørende tidligere år	-4.276	0	
Regulering af udskudt skat	12.700	2.400	
Reg. af udsk. skat som følge af ændret skattesats	0	-3.400	
	104.630	51.875	
 Immaterielle anlægsaktiver			4
		Goodwill	
Kostpris 2. april 2015		247.244	
Kostpris 1. april 2016		247.244	
Afskrivninger 2. april 2015		211.926	
Årets afskrivninger		35.318	
Afskrivninger 1. april 2016		247.244	
 Regnskabsmæssig værdi 1. april 2016		0	

NOTER

Note

Materielle anlægsaktiver

5

	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
Kostpris 2. april 2015.....	1.254.958
Tilgang.....	32.699
Afgang.....	-97.000
Kostpris 1. april 2016.....	1.190.657
Af- og nedskrivninger 2. april 2015.....	820.024
Tilbageførsel af afskrivninger på afhændede aktiver.....	-97.000
Årets afskrivninger	151.130
Af- og nedskrivninger 1. april 2016.....	874.154
Regnskabsmæssig værdi 1. april 2016.....	316.503

Egenkapital

6

	Anpartskapital	Overført overskud	Forslag til udbytte	I alt
Egenkapital 2. april 2015.....	160.000	804.336	100.000	1.064.336
Betalt udbytte.....			-100.000	-100.000
Forslag til årets resultatdisponering.....		121.917	250.000	371.917
Egenkapital 1. april 2016.....	160.000	926.253	250.000	1.336.253

Anpartskapitalen har ikke været ændret i de seneste 5 år.

Eventualposter mv.

7

Selskabet har deponeret 50 tkr. til sikkerhed for forpligtelser overfor Shell.

Selskabet har indgået syv operationelle leasingaftaler med gennemsnitlig årlige ydelser på henholdsvis 30 tkr., 30 tkr., 38 tkr., 36 tkr., 17 tkr., 28 tkr. og 36 tkr.

Leasingaftalerne har en restløbetid på:

- 58 mdr. med en samlet restleasingydelse på 147 tkr.
- 56 mdr. med en samlet restleasingydelse på 139 tkr.
- 54 mdr. med en samlet restleasingydelse på 172 tkr.
- 40 mdr. med en samlet restleasingydelse på 156 tkr.
- 26 mdr. med en samlet restleasingydelse på 53 tkr.
- 11 mdr. med en samlet restleasingydelse på 54 tkr.
- 11 mdr. med en samlet restleasingydelse på 69 tkr.

Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

8

Ingen.