



GL Ventilation & Facade ApS

(CVR nr. 34 71 18 52)

Symfonivej 29, 2730 Herlev

Årsrapport

1. januar - 31. december 2017

(7. regnskabsår)

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 23. april 2018.

Dirigent

A handwritten signature in blue ink, appearing to be 'S. Almsgaard', written over a horizontal line.

Steen Porskrog Almsgaard

Erhvervsstyrelsen

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger	2
Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæringer	4
Ledelsesberetning	6
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse 2017	10
Balance pr. 31. december 2017	11
Noter	13

Selskabsoplysninger

Selskab

GL Ventilation & Facade ApS
Symfonivej 29
2730 Herlev
Hjemstedskommune: Herlev

CVR-nummer

34 71 18 52

Direktion

Steen Porskrog Almgaard

Kapitalejer

SA Holding Herlev ApS

Revision

VAC Revision & Review ApS
Linde Allé 1, 1.
2750 Ballerup

Pengeinstitut

Handelsbanken A/S
Centrumgaden 24, 1.tv.
2750 Ballerup

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og vedtaget årsrapporten, som indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Vi erklærer i den forbindelse:

-at årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med lovgivningens og eventuelle standarders krav samt eventuelle krav til vedtægter eller aftale, og

-at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver og passiver, finansielle stilling og resultat.

- at ledelsesberetningen efter vores opfattelse indeholder en retvisende redegørelse for de forhold beretningen omhandler.

Herlev, den 23. april 2018.

Direktion



Steen Porskrog Almsgaard
Administrerende direktør

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejeren i GL Ventilation & Facade ApS.

Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet.

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for GL Ventilation & Facade ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017. Årsregnskabet der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter, 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 danske revisorers standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og danske revisorers 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.

Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling pr. 31. december 2017, samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Den uafhængige revisors erklæringer (fortsat)

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker derfor ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores udvidede gennemgang af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentlig inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved den udvidede gennemgang eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Ballerup, den 23. april 2018

VAC Revision & Review ApS

Registreret revisionsanpartsselskab

(CVR nr. 37 36 60 99)



Kenn Andersen

Registreret revisor

(mne12420)

Ledelsesberetning

Aktivitet

Selskabets formål er at udbyde montage af ventilationsanlæg, tag og facade, samt beslægtede opgaver.

Selskabets hovedaktivitet i regnskabsåret har været montage af ventilationsanlæg.

Der er ikke sket ændringer i selskabets aktivitet i forhold til tidligere år.

Udvikling i regnskabsåret

Årets resultat er tilfredsstillende. Årets overskud blev på kr. 112.301.

Usædvanlige forhold vedrørende regnskabsåret

Der er ikke konstateret usædvanlige forhold i regnskabsåret.

Usikkerhed vedrørende indregning og måling

Der er ikke konstateret usikkerheder vedrørende indregning og måling.

Betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke efter regnskabsafslutningen indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke vurderingen af årsrapporten væsentligt.

Den forventede udvikling

Ledelsen forventer resultatet i det kommende regnskabsår vil være tilfredsstillende.

Ejerforhold

Følgende kapitalejer ejer mere end 5% af selskabets virksomhedskapital:

SA Holding Herlev ApS, Herlev

Resultatanvendelse

Forslag til anvendelse af årets resultat fremgår af resultatopgørelsen.

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

Årsrapporten er udarbejdet efter årsregnskabslovens, og eventuelle standards krav.

Årsrapporten er aflagt efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler fra regnskabsklasse C, og er aflagt i danske kroner.

Selskabet har i henhold til årsregnskabsloven §32, foretaget en sammendragning af flere regnskabsposter i resultatopgørelsen til regnskabsposten bruttofortjeneste.

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere 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 selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når selskabet som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og 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. 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. Værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser indregnes i resultatopgørelsen som finansielle indtægter eller finansielle omkostninger.

Resultatopgørelsen

Resultatopgørelsen opstilles i overensstemmelse med årsregnskabslovens bilag 2, skema 3 (artsopdelt) resultatopgørelse.

Nettoomsætning

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

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer m.m.

Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Personaleomkostninger

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

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta.

Skat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat og forskydninger i udskudt skat.

Aktuel skat er beregnet med udgangspunkt i årets resultat før skat, korrigeret for ikke skattepligtige indtægter og omkostninger. Betalt a'contoskat modregnes i skyldig skat ved årets udgang.

Udskudt skat er hensat med 22% af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, måles til den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoaktiver måles til nettorealisationsværdi.

Selskabet er sambeskattet med de danske koncernforbundne selskaber.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster (fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud). De sambeskattede selskaber indgår i acontoskatteordningen.

Aktuel beregnet skat indregnes som tilgodehavende/refusion med koncernforbundne selskaber.

Balancen

Balancen er opstillet efter årsregnskabslovens bilag 2, skema 1 (balance i kontoform), dog med den ændring, at gældsforpligtelser er opdelt i kort- og langfristede gældsforpligtelser, idet denne opdeling giver et mere retvisende billede af virksomhedens likviditets- og finansieringsforhold.

Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Tilgodehavender

Tilgodehavender indregnes til pålydende værdi med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab efter vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Udbytte

Ledelsens forslag til udbytte vises i overskudsdisponeringen, som er anført i sammenhæng med resultatopgørelsen. Udbytte indregnes som en særskilt post under egenkapitalen.

Gældsforpligtelser

Gæld indregnes til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal restgæld.

Eventualforpligtelser

Sambeskatning

Administrationsselskabet hæfter solidarisk med helejede koncernforbundne selskaber for indkomstskatter. m.v. Øvrige selskaber i sambeskatningen "minoritetselskaber" hæfter subsidiært for ovenstående krav i forhold til den andel af kapitalen i det hæftende selskab, der ejes direkte eller indirekte af administrationsselskabet.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2017

2016		Noter	
2.794.413	Bruttofortjeneste		3.017.872
<u>-2.745.787</u>	Personaleomkostninger	1	<u>-2.909.635</u>
48.626	Resultat før finansielle poster		108.237
0	Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder ...		38.261
0	Finansielle indtægter		0
<u>-2.027</u>	Finansielle omkostninger		<u>-894</u>
46.599	Resultat før skat		145.604
<u>-12.143</u>	Skat af årets resultat	2	<u>-33.303</u>
<u><u>34.456</u></u>	ÅRETS RESULTAT		<u><u>112.301</u></u>

Der foreslås fordelt således:

Udlodning af udbytte	0
Overført resultat	112.301
Resultatdisponering i alt	<u>112.301</u>

Balance pr. 31. december 2017

Aktiver

2016		Noter
	Omsætningsaktiver	
	<u>Tilgodehavender</u>	
0	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	361.871
773.983	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	767.607
0	Andre tilgodehavender	0
0	Periodeafgrænsningsposter	0
<u>773.983</u>	<u>Tilgodehavender i alt</u>	<u>1.129.478</u>
<u>3.692</u>	<u>Likvide beholdninger i alt</u>	<u>353.322</u>
<u>777.675</u>	<u>Omsætningsaktiver i alt</u>	<u>1.482.800</u>
<u><u>777.675</u></u>	<u>AKTIVER I ALT</u>	<u><u>1.482.800</u></u>

Balance pr. 31. december 2017

Passiver

2016		Noter
	Egenkapital	
80.000	Virksomhedskapital	80.000
0	Øvrige reserver	0
6.561	Overført resultat	118.862
86.561	Egenkapital i alt	198.862
	Forpligtelser	
	<u>Kortfristede gældsforpligtelser</u>	
0	Leverandører af varer og tjenesteydelser	609.313
0	Gæld til tilknyttede virksomheder	39.194
5.891	Selskabsskat	0
685.223	Anden gæld	635.431
691.114	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	1.283.938
691.114	Forpligtelser i alt	1.283.938
777.675	PASSIVER I ALT	1.482.800

Kontraktlige forpligtelser og eventualforpligtelser m.v. 4

Pantsætninger/sikkerhedsstillelser 5

Nærtstående parter, ejerforhold m.v. 6

Noter

2016	1. Personalemkostninger	
2.563.642	Lønninger, gager og vederlag	2.596.037
<u>0</u>	Personalegoder	<u>0</u>
2.563.642		2.596.037
162.468	Pensionsbidrag.....	259.498
-15.750	Skattefri rejse- og befordringsgodtgørelse.....	3.209
<u>35.427</u>	Andre sociale udgifter	<u>50.891</u>
<u>2.745.787</u>		<u>2.909.635</u>
<u>5</u>	Det gennemsnitlige antal ansatte har været:	<u>6</u>
	2. Skat af årets resultat	
5.891	Aktuel skat	33.303
1.267	Regulering skat tidligere år	0
<u>4.985</u>	Ændring af udskudt skat	<u>0</u>
<u>12.143</u>		<u>33.303</u>
	3. Egenkapital	
	Virksomhedskapital	
<u>80.000</u>	Saldo primo	<u>80.000</u>
<u>80.000</u>		<u>80.000</u>
	Virksomhedskapitalen fordeles i anparter a kr. 1.000 eller multipla heraf.	
	Øvrige reserver	
<u>0</u>	Forslag til udbytte for regnskabsåret.....	<u>0</u>
<u>0</u>		<u>0</u>
	Overført resultat	
-27.895	Saldo primo	6.561
34.456	Årets resultat	112.301
<u>0</u>	Udlodning udbytte	<u>0</u>
<u>6.561</u>		<u>118.862</u>
<u>86.561</u>	Egenkapital i alt	<u>198.862</u>

Noter (fortsat)

4. Kontraktlige forpligtelser og eventualforpligtelser m.v.

Administrationsselskabet hæfter solidarisk med helejede koncernforbundne selskaber for indkomstskatter m.v. Øvrige selskaber i sambeskatningen "minoritetsselskaber" hæfter subsidiært for ovenstående krav i forhold til den andel af kapitalen i det hæftende selskab, der ejes direkte eller indirekte af administrationsselskabet.

Virksomheden yder normal garanti vedrørende det udførte arbejde. Der hensættes ikke til garantiforpligtelse pr. statustidspunkt.

5. Pantsætninger/sikkerhedsstillelser

Der er ikke stillet sikkerhed eller foretaget pantsætninger af nogen art.

6. Nærtstående parter, ejerforhold m.v.

Bestemmende indflydelse:

SA Holding Herlev ApS der er hovedanpartshaver.

Ejerforhold:

Følgende kapitalejer ejer mere end 5% af selskabets virksomhedskapital:

SA Holding Herlev ApS, Symfonivej 29, 2730 Herlev.

Koncernforhold:

Moderselskab:

SA Holding Herlev ApS, Symfonivej 29, 2730 Herlev.

Koncernforbundne selskaber:

GL VVS A/S, Symfonivej 29, 2730 Herlev.

Ejendomsaktieselskabet Symfonivej 29, 2730 Herlev.

Nærtstående parter, der har været transaktioner med:

Udlån til og fra koncernforbundne selskaber på markedsmæssige vilkår.