

KLIMAPARTNEREN ApS

Sønder Boulevard 67
1720 København V.

CVR.nr.: 35 04 28 49

ÅRSRAPPORT 2016

Regnskabsperiode: 1/1 2016 - 31/12 2016

(4. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den
24. maj 2017



Lasse Ingeman Michaelsen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>SIDE</u>
Selskabsoplysninger	3.
Ledelsespåtegning	4.
Ledelsesberetning	5.
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	6.
Resultatopgørelse 1/1 2016 - 31/12 2016	9.
Balance pr. 31/12 2016	10.
Noter	12.

Selskabsoplysninger

Selskab

KLIMAPARTNEREN ApS
Sønder Boulevard 67
1720 København V.

CVR.nr.: 35 04 28 49

Hjemstedskommune: København

Telefon: 78 76 61 60
Internet: www.klimapartneren.dk/
E-mail: info@klimapartneren.dk

Regnskabsperiode: 1/1 2016 - 31/12 2016

Stiftelsesdato: 15/2 2013

Bankforbindelse:

Danske Bank A/S
Erhvervcenter København
Holbergsgade 2
1057 København K.

Direktion

Lasse Ingeman Michaelsen

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2016 for

KLIMAPARTNEREN ApS .

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31/12 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1/1 2016 - 31/12 2016.

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

Selskabet har fravalgt revisionen for dette regnskabsår. Betingelserne for fravalg af revision er opfyldt.

Selskabet har også fravalgt revision for det efterfølgende år, da man fortsat opfylder betingelserne for at fravælge revision.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 23. maj 2017

Direktion



.....
Lasse Ingeman Michaelsen

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

at udføre energirenovering.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat anses for tilfredsstillende.

For det kommende år forventes et tilsvarende resultat.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter regnskabsårets afslutning

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

Anvendt regnskabspraksis

Selskabets årsrapport for 2016 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.

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

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

Salg af tjenesteydelser indregnes i resultatopgørelsen, såfremt ydelsen er leveret inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Ledelsen har valgt ikke at vise nettoomsætningen i resultatopgørelsen, hvorfor omsætningen er sammendraget med omkostninger i overensstemmelse med årsregnskabslovens § 32.

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter direkte omkostninger, der afholdes for at opnå årets nettoomsætning. Til vareforbrug indregnes tillige fragt og spedition.

Anvendt regnskabspraksis

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, nedskrivninger af tilgodehavender 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 virksomheder.

Finansielle poster

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

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.

Ved beregning af årets aktuelle skat anvendes de på balancedagen gældende skattesatser og -regler. Skat er for dette år beregnet med 22 %.

Udskudt skat måles til nettorealiseringsværdi og beregnes med 22 % af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier. Der indregnes dog ikke udskudt skat af midlertidige forskelle på aktiver, hvorpå der ikke er skattemæssig afskrivningsret, f.eks. kontorbygninger. Udskudt skat måles på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen i de tilfælde, hvor opgørelsen af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler.

BALANCEN

Igangværende arbejder

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af udført arbejde, baseret på en vurdering af arbejdernes færdiggørelsesgrad (produktionsmetoden). Færdiggørelsesgraden opgøres ved en konkret vurdering af hvert enkelt arbejdes stade. Modtagne betalinger ved acontofakturering er fratrukket i posten.

Igangværende arbejder for fremmed regning indregnes som tilgodehavender.

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.

Selskabsskat

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 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 værdien 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 netto-skatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

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

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1/1 2016 - 31/12 2016

<u>Note</u>		<u>2016</u>	<u>2015</u>
	BRUTTOFORTJENESTE	2.427.613	1.421.164
1	Personaleomkostninger	-1.865.261	-993.100
	DRIFTSRESULTAT	562.352	423.251
	Andre finansielle indtægter	1.723	2.631
	Finansielle omkostninger	-12.301	-16.704
	ORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT	551.774	409.178
2	Skat af årets resultat	-134.706	-107.518
	ÅRETS RESULTAT	417.068	301.660
	FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
	Overført resultat	417.068	301.660
	I ALT	417.068	301.660

Balance pr. 31/12 2016
Aktiver

<u>Note</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	972.426	124.615
Igangværende arbejder for fremmed regning	55.200	106.038
Andre tilgodehavender	29.914	14.321
Periodeafgrænsningsposter	28.781	51.867
Tilgodehavender i alt	<u>1.086.321</u>	<u>296.841</u>
Likvide beholdninger	<u>902.699</u>	<u>933.130</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	<u>1.989.020</u>	<u>1.229.971</u>
AKTIVER I ALT	<u>1.989.020</u>	<u>1.229.971</u>

Balance pr. 31/12 2016
Passiver

<u>Note</u>		<u>2016</u>	<u>2015</u>
3	Virksomhedskapital	80.000	80.000
4	Overført resultat	972.719	555.651
	EGENKAPITAL I ALT	1.052.719	635.651
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	169.295	23.985
	Kortfristet gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	27	20.871
	Anden gæld	766.979	549.464
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	936.301	594.320
	GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT	936.301	594.320
	PASSIVER I ALT	1.989.020	1.229.971
5	Eventualforpligtelser		

NOTER

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Note 1 - Personaleomkostninger		
Gennemsnitlig antal ansatte i regnskabsåret	<u>6</u>	<u>2</u>
Gager og lønninger	1.745.950	888.259
Pensionsbidrag	93.000	94.000
Andre omkostninger til social sikring	<u>26.311</u>	<u>10.841</u>
	<u>1.865.261</u>	<u>993.100</u>
Note 2 - Skat		
Skat af årets resultat:		
Skat af årets skattepligtige indkomst	134.706	108.852
Regulering af skatter for tidligere år	0	1.038
Regulering af udskudt skat	<u>0</u>	<u>-2.372</u>
	<u>134.706</u>	<u>107.518</u>
Note 3 - Selskabskapital		
Selskabskapital ved regnskabsårets udløb	<u>80.000</u>	<u>80.000</u>
Selskabskapitalen er fordelt i kapitalandele á kr. 1.		
Note 4 - Overført resultat		
Overført resultat primo	555.651	253.991
Årets resultat	<u>417.068</u>	<u>301.660</u>
	<u>972.719</u>	<u>555.651</u>
Note 5 - Eventualforpligtelser		
<p>Selskabet har indgået en leasingforpligtelse på en automobil med 12 måneders løbetid og med mulighed for forlængelse. Som følge af den korte leasingperiode, har selskabets ledelse ikke valgt, at aktivere automobilen i henhold til finansiel leasing. Såfremt selskabet ønsker at overtage automobilen beløber dette sig til ca. kr. 360.000. Den samlede månedlige leasingydelse udgør gennemsnitlig kr. 6.000 ekskl. moms. og udløber med udgangen af 31. marts 2018.</p> <p>Den samlede huslejeforpligtelse hos Kontoret 67 er opgjort til kr. 45.000 svarende til 3 måneders opsigelse.</p>		