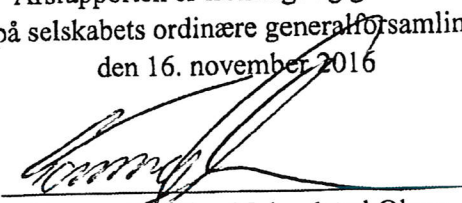


Klimateam ApS

CVR-nr. 35 24 94 86

Årsrapport for 2015/16

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 16. november 2016



Tommy Winther Nylandsted Olsen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning.....	2
Den uafhængige revisors erklæringer.....	3
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger.....	5
Ledelsesberetning.....	6
Årsregnskab 1. juli 2015 - 30. juni 2016	
Anvendt regnskabspraksis.....	7
Resultatopgørelse.....	10
Balance.....	11
Noter.....	13

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2015/16 for Klimateam ApS.

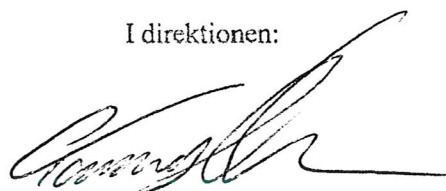
Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven for klasse B virksomheder.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet. Samtidig er det vor opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ølstykke, den 11. november 2016

I direktionen:



Tommy Winther Nylandsted Olsen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Klimateam ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Klimateam ApS for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter for selskabet. 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 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 virksomhedens 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 virksomhedens 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 finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Supplerende oplysninger vedrørende forståelse af revisionen

Selskabet har med virkning for indeværende regnskabsår frivilligt valgt at lade sit regnskab underkaste revision. Sammenligningstallene i årsregnskabet er derfor ikke omfattet af revisionen.

Udtalelse om ledelsesberetningen

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

Karlslunde, den 11. november 2016

Revisam2000

Statsautoriseret Revisionsaktieselskab



Preben Kellerstrøm
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	Klimateam ApS Svalehøjvej 5 3650 Ølstykke
	CVR-nr. 35 24 94 86 Stiftet 24-05-2013 Hjemsted Egedal Regnskabsår 1. juli - 30. juni
Direktion	Tommy Winther Nylandsted Olsen
Revision	Revisam2000 Statsautoriseret Revisionsaktieselskab Metalgangen 9C 2690 Karlslunde

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets formål er installation og vedligeholdelse af klima- og ventilationsanlæg, samt entreprenørvirksomhed indenfor byggebranchen og dermed beslægtet virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udviser et overskud efter skat på 987.886 kr. Egenkapitalen udgør pr. 30. juni 2016 807.441 kr.

Årets resultat anses for tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Klimateam ApS for 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til 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.

Resultatopgørelsen

Bruttoresultat

Regnskabsposterne nettoomsætning, vareforbrug, andre eksterne omkostninger og andre driftsindtægter er sammendraget til en post benævnt bruttofortjeneste eller bruttotab.

Andre eksterne omkostninger

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

Finansielle poster

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

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.

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning med koncernforbundne danske selskaber. Den aktuelle selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster, og med fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud.

Balancen**Materielle anlægsaktiver**

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

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet 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:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 3 - 10 år.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsmkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Tilgodehavender

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

Udbytte

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som en særskilt post under egenkapitalen. Forlag til udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

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 acontoskatte.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat 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 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

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse for perioden 1. juli - 30. juni

<u>Note</u>	2015/16 i kr.	2014/15 i kr.
Bruttofortjeneste.....	2.938.976	41.356
Personaleomkostninger.....	-1.610.461	-384.402
Afskrivninger.....	-48.025	-8.523
Driftsresultat.....	1.280.490	-351.569
1 Finansielle indtægter.....	207	108
2 Finansielle omkostninger.....	-5.454	-253
Ordinært resultat før skat.....	1.275.243	-351.714
Skat af årets resultat.....	-287.357	81.748
ÅRETS RESULTAT.....	<u>987.886</u>	<u>-269.966</u>
 Forslag til resultatdisponering		
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen.....	0	0
Overført resultat.....	<u>987.886</u>	<u>-269.966</u>
Disponeret.....	<u>987.886</u>	<u>-269.966</u>

Balance pr. 30. juni

AKTIVER

<u>Note</u>	2016 i kr.	2015 i kr.
	<u> </u>	<u> </u>
Anlægsaktiver		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar.....	261.184	90.856
Materielle anlægsaktiver i alt.....	<u>261.184</u>	<u>90.856</u>
Depositum.....	51.817	44.167
Finansielle anlægsaktiver i alt.....	<u>51.817</u>	<u>44.167</u>
ANLÆGSAKTIVER I ALT.....	<u>313.001</u>	<u>135.023</u>
Omsætningsaktiver		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser.....	2.169.825	850.668
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder.....	38.087	0
Andre tilgodehavender.....	1.920	1.770
Udskudt skatteaktiv.....	0	81.748
Tilgodehavender i alt.....	<u>2.209.832</u>	<u>934.186</u>
Likvide beholdninger.....	541.578	168.187
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT.....	<u>2.751.410</u>	<u>1.102.373</u>
AKTIVER I ALT.....	<u><u>3.064.411</u></u>	<u><u>1.237.396</u></u>

Balance pr. 30. juni

PASSIVER

<u>Note</u>	2016 i kr.	2015 i kr.
Egenkapital		
Aktiekapital.....	80.000	80.000
Overført resultat.....	727.441	-260.445
3 EGENKAPITAL I ALT.....	<u>807.441</u>	<u>-180.445</u>
Hensatte forpligtelser		
Hensættelser til udskudt skat.....	5.035	0
HENSATTE FORPLIGTELSER I ALT.....	<u>5.035</u>	<u>0</u>
Gældsforpligtelser		
Leverandører af varer og tjenesteydelser.....	1.504.874	1.185.575
Selskabsskat.....	200.574	0
Anden gæld.....	546.487	232.266
Kortfristede gældsforpligtelser i alt.....	<u>2.251.935</u>	<u>1.417.841</u>
GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT.....	<u>2.251.935</u>	<u>1.417.841</u>
PASSIVER I ALT.....	<u>3.064.411</u>	<u>1.237.396</u>
4 Eventualposter mv.		

NOTER

	2015/16 i kr.	2014/15 i kr.
1 Finansielle indtægter		
Andre finansielle indtægter.....	207	108
Finansielle indtægter i alt.....	<u>207</u>	<u>108</u>
2 Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger.....	5.454	253
Finansielle omkostninger i alt.....	<u>5.454</u>	<u>253</u>
3 Egenkapital		
Virksomhedskapital:		
Virksomhedskapital 1. juli 2015.....	80.000	80.000
Virksomhedskapital 30. juni 2016.....	80.000	80.000
Overført resultat:		
Overført resultat 1. juli 2015.....	-260.445	9.521
Henlagt af årets resultat.....	987.886	-269.966
Overført resultat 30. juni 2016.....	727.441	-260.445
Egenkapital i alt.....	<u>807.441</u>	<u>-180.445</u>

4 Eventualposter mv.

Hæftelse i sambeskatning

Selskabet hæfter solidarisk for den samlede skat af sambeskatningsindkomst samt indeholdt udbytteskat og renter for alle de selskaber, der er omfattet af sambeskatningen.