

# KlimaService ApS

Røjlehaven 10  
4684 Holmegaard

Årsrapport  
1. januar 2016 - 31. december 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den

**03/06/2017**

---

**Erik Nissen Bennedsen**  
**Dirigent**

---

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger .....	3
------------------------------	---

**Påtegninger**

Ledelsespåtegning .....	4
-------------------------	---

**Ledelsesberetning**

Ledelsesberetning .....	5
-------------------------	---

**Årsregnskab**

Anvendt regnskabspraksis .....	6
--------------------------------	---

Resultatopgørelse .....	8
-------------------------	---

Balance .....	9
---------------	---

Noter .....	11
-------------	----

# Virksomhedsoplysninger

<b>Virksomheden</b>	KlimaService ApS Røjlehaven 10 4684 Holmegaard
	CVR-nr: 35645322
	Regnskabsår: 01/01/2016 - 31/12/2016
<b>Bankforbindelse</b>	Syd bank Axeltorv 4 4700 Næstved DK Danmark

# Ledespåtegning

## Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1 januar til 31 december 2016 for KlimaService ApS

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven

Det er min opfattelse at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver og finansielle stilling pr. 31 december 2016 samt resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabs året 1 januar 2016 til 31 december 2016.

Rapporten indstilles til generalforsamlingen godkendelse

Næstved 03 juni 2017

Direktion

Erik Bennedsen

Holmegaard, den 03/06/2017

**Direktion**

Erik Nissen Bennedsen

# Ledelsesberetning

## **Hovedaktiviteter**

Er at udøve virksomhed indenfor energivejledning og aktiviteter i tilknytning hertil.

## **Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold**

De primære aktiviteter har udviklet sig tilfredsstillende

## **Begivenheder efter regnskabs afslutning**

Selskabet har lidt et tab som følge af medejerskab af andet foirma, tabet forventes udlignet af indtjening i indeværende regnskabsår.

# Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

## Anvendt Regnskabspraksis

Årsregnskabet for KlimaService ApS er aflagt i overensstemmelse med regnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

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 forpligtelsen værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og pasiver til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Ved finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rete 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 balancedage.

Finansielle poster:

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, fakturering, realiserede og urealiserede kursgevindster og tab vedrørende værdipapirer samt gæld og transaktioner i fremmed valuta.

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 egenkapital med den del der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Balancen:

Materiale anlægsaktiver, vil såfremt disse anskaffes, behandles som følger:

Driftmateriale og inventar måles til kostpris med fradrag for 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 aktivets forventede brugstider

Driftmateriel og inventar 5 år

Aktiver med en kostpris på under 12.300,- indregnes som omkostning i resultatopgørelsen i anskaffelses året.

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

Varebeholdninger, vil såfremt disse anskaffes blive behandlet som følger:

Varebeholdninger måles til gennemsnitlig kostpris. I tilfælde hvor nettoreservationsprisen er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for handelsevarer samt råvarer og hjælpemidler omfatter anskaffelsesprisen med tillæg af hjemtagingsomkostninger.

Tilgodehavender:

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

Igangværende arbejder:

Igangværende arbejder måles til dagspriser og indregnes i forhold til deres færdiggørelsesgrad.

Periodeafgrænsningsposter:

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Udbytte:

Udbytte, som forvrentes udbetalt for året, vises som særskilt post under egenkapital. Foreslået udbytte undregnes som en forpligtelse på

tidspunktet for vedtagelsen på generalforsamlingen.

Skyldig skat og udskudt skat:

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavender 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.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældmetode af midlertidig forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, for eksempel vedrørende aktier, hvor ophørelsen 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 fremfærelsesberettiget skattemæssig underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed.

Eventuelle udskudte netteskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

Der afsættes ikke udskudt skat på immaterielle anlægsaktiver.

Gældsforpligtelser:

Finansiel forpligtelser indregnes ved låneoptagelse til den modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioden måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

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

# Resultatopgørelse 1. jan 2016 - 31. dec 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Nettoomsætning .....	1		38.878
Eksterne omkostninger .....	2	3.005.831	-2.500
<b>Bruttoresultat .....</b>		<b>155.757</b>	<b>36.378</b>
Personaleomkostninger .....		-35.794	
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver .....		-12.990	
<b>Resultat af ordinær primær drift .....</b>		<b>106.973</b>	<b>36.378</b>
Andre finansielle indtægter .....		100	87
Nedskrivning af finansielle aktiver .....		-955	
<b>Ordinært resultat før skat .....</b>		<b>106.118</b>	<b>36.465</b>
Skat af årets resultat .....		-23.345	8.386
<b>Årets resultat .....</b>		<b>82.773</b>	<b>28.079</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat .....		82.773	28.079
<b>I alt .....</b>		<b>82.773</b>	<b>28.079</b>



# Balance 31. december 2016

## Aktiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....		115.200	81.100
<b>Materielle anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>115.200</b>	<b>81.100</b>
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder .....			648.359
Andre værdipapirer og kapitalandele .....			277.394
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt .....</b>			<b>925.753</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>115.200</b>	<b>1.006.853</b>
Råvarer og hjælpematerialer .....		8.500	16.772
<b>Varebeholdninger i alt .....</b>		<b>8.500</b>	<b>16.772</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....		842.614	
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>842.614</b>	
Likvide beholdninger .....		77.576	322.767
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>928.690</b>	<b>339.539</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>1.043.890</b>	<b>1.346.392</b>

# Balance 31. december 2016

## Passiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Registreret kapital mv. ....		50.000	50.000
Andre reserver .....		310.000	277.394
Overført resultat .....		216.049	52.752
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>576.049</b>	<b>380.146</b>
Skyldig selskabsskat .....		-23.345	8.386
<b>Langfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>-23.345</b>	<b>8.386</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....		491.186	
Gældsforpligtelser til associerede virksomheder .....			957.860
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>491.186</b>	<b>957.860</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>467.841</b>	<b>966.246</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>1.043.890</b>	<b>1.346.392</b>

# Noter

## 1. Nettoomsætning

Af konkurrencehensyn vises omsætning ikke

## 2. Eksterne omkostninger

Beløbet er indbefattet løn til indlejet personale

## 3. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed er for selskabet er stillet fleksibel kredit, dækket af virksomhedspant omfattende selskabets aktiver.