

---

# ***Dansk 2Tal Ventilation ApS***

Bæk Nørremark 4, 6500

## **Årsrapport for 2016/17**

(regnskabsår 1/7 - 30/6)

---

CVR-nr. 35 84 77 07

Årsrapporten er fremlagt og  
godkendt på selskabets ordi-  
nære generalforsamling  
den 20/11 2017

Henrik Nim Fricke  
Dirigent



**pwc**

# Indholdsfortegnelse

Side

## **Påtegninger**

Ledespåtegning 1

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab 2

## **Selskabsoplysninger**

Selskabsoplysninger 3

## **Årsregnskab**

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni 4

Balance 30. juni 5

Noter til årsregnskabet 7

# Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017 for Dansk 2Tal Ventilation ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Selskabet opfylder betingelserne for at undlade at lade årsregnskabet revidere.

Årsregnskabet giver efter min opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for 2016/17.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Vojens, den 10. november 2017

## Direktion

Henrik Nim Fricke

# Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til ledelsen i Dansk 2Tal Ventilation ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Dansk 2Tal Ventilation ApS for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er Deres ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Trekantområdet, den 10. november 2017

**PricewaterhouseCoopers**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

*CVR-nr. 33 77 12 31*

Arne Kristensen

statsautoriseret revisor

## Selskabsoplysninger

**Selskabet**

Dansk 2Tal Ventilation ApS  
Bæk Nørremark 4  
6500

CVR-nr.: 35 84 77 07  
Regnskabsperiode: 1. juli - 30. juni  
Hjemstedskommune: Vojens

**Direktion**

Henrik Nim Fricke

**Revisor**

PricewaterhouseCoopers  
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
Herredsvej 32  
7100 Vejle

## Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

	Note	2016/17 DKK	2015/16 DKK
<b>Bruttofortjeneste</b>		<b>2.438.201</b>	<b>1.735.456</b>
Personaleomkostninger	2	-2.272.826	-1.220.097
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		<u>-24.948</u>	<u>-28.688</u>
<b>Resultat før finansielle poster</b>		<b>140.427</b>	<b>486.671</b>
Finansielle indtægter	3	22	1
Finansielle omkostninger	4	<u>-50.607</u>	<u>-11.376</u>
<b>Resultat før skat</b>		<b>89.842</b>	<b>475.296</b>
Skat af årets resultat	5	<u>-20.824</u>	<u>-112.575</u>
<b>Årets resultat</b>		<b><u>69.018</u></b>	<b><u>362.721</u></b>

## Resultatdisponering

### Forslag til resultatdisponering

Foreslået udbytte for regnskabsåret		0	150.000
Overført resultat		<u>69.018</u>	<u>212.721</u>
		<b><u>69.018</u></b>	<b><u>362.721</u></b>

# Balance 30. juni

## Aktiver

	Note	2016/17 DKK	2015/16 DKK
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		121.058	86.062
<b>Materielle anlægsaktiver</b>	6	<b>121.058</b>	<b>86.062</b>
<b>Anlægsaktiver</b>		<b>121.058</b>	<b>86.062</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		1.639.268	538.484
Andre tilgodehavender		264.671	260.290
Selskabsskat		1.740	0
<b>Tilgodehavender</b>		<b>1.905.679</b>	<b>798.774</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>85.774</b>	<b>344.393</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		<b>1.991.453</b>	<b>1.143.167</b>
<b>Aktiver</b>		<b>2.112.511</b>	<b>1.229.229</b>

# Balance 30. juni

## Passiver

	Note	2016/17 DKK	2015/16 DKK
Selskabskapital		50.000	75.000
Overført resultat		457.546	363.529
Foreslået udbytte for regnskabsåret		0	150.000
<b>Egenkapital</b>	<b>7</b>	<b>507.546</b>	<b>588.529</b>
Hensættelse til udskudt skat	8	2.542	0
<b>Hensatte forpligtelser</b>		<b>2.542</b>	<b>0</b>
Kreditinstitutter		324.763	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		685.819	334.110
Gæld til associerede virksomheder		139.000	0
Selskabsskat		109.680	193.502
Anden gæld		343.161	113.088
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b>1.602.423</b>	<b>640.700</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b>1.602.423</b>	<b>640.700</b>
<b>Passiver</b>		<b>2.112.511</b>	<b>1.229.229</b>
Væsentligste aktiviteter	1		
Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser	9		
Anvendt regnskabspraksis	10		



# Noter til årsregnskabet

## 1 Væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at udøve servicevirksomhed inden for byggebranchen og dermed beslægtet virksomhed, samt andre aktiviteter i tilknytning hertil.

	<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u>
	DKK	DKK
<b>2 Personaleomkostninger</b>		
Lønninger	2.033.344	1.075.498
Pensioner	34.500	2.367
Andre omkostninger til social sikring	24.793	4.537
Andre personaleomkostninger	<u>180.189</u>	<u>137.695</u>
	<b><u>2.272.826</u></b>	<b><u>1.220.097</u></b>
<b>Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere</b>	<b><u>5</u></b>	<b><u>3</u></b>
<b>3 Finansielle indtægter</b>		
Indtægter fra værdipapirer, der er anlægsaktiver	0	1
Andre finansielle indtægter	<u>22</u>	<u>0</u>
	<b><u>22</u></b>	<b><u>1</u></b>
<b>4 Finansielle omkostninger</b>		
Renteomkostninger associerede virksomheder	2.000	0
Andre finansielle omkostninger	<u>48.607</u>	<u>11.376</u>
	<b><u>50.607</u></b>	<b><u>11.376</u></b>
<b>5 Skat af årets resultat</b>		
Årets aktuelle skat	18.282	112.575
Årets udskudte skat	<u>2.542</u>	<u>0</u>
	<b><u>20.824</u></b>	<b><u>112.575</u></b>

# Noter til årsregnskabet

## 6 Materielle anlægsaktiver

	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
	DKK
Kostpris 1. juli	114.750
Tilgang i årets løb	59.944
Kostpris 30. juni	<u>174.694</u>
Ned- og afskrivninger 1. juli	28.688
Årets afskrivninger	24.948
Ned- og afskrivninger 30. juni	<u>53.636</u>
<b>Regnskabsmæssig værdi 30. juni</b>	<b><u>121.058</u></b>

## 7 Egenkapital

	Selskabskapital	Overført resultat	Foreslået udbytte for regnskabs- året	I alt
	DKK	DKK	DKK	DKK
Egenkapital 1. juli	75.000	363.528	150.000	588.528
Kontant kapitalnedsættelse	-25.000	25.000	0	0
Betalt ordinært udbytte	0	0	-150.000	-150.000
Årets resultat	0	69.018	0	69.018
<b>Egenkapital 30. juni</b>	<b><u>50.000</u></b>	<b><u>457.546</u></b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>507.546</u></b>

## 8 Hensættelse til udskudt skat

	2016/17	2015/16
	DKK	DKK
Materielle anlægsaktiver	2.542	0
	<u>2.542</u>	<u>0</u>

## Noter til årsregnskabet

	<u>2016/17</u> DKK	<u>2015/16</u> DKK
<b>9 Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser</b>		
<b>Leje- og leasingforpligtelser</b>		
Leasingforpligtelser fra operationel leasing. Samlede fremtidige leasingydelser:		
Inden for 1 år	68.964	54.588
Mellem 1 og 5 år	<u>13.647</u>	<u>68.235</u>
	<b><u>82.611</u></b>	<b><u>122.823</u></b>
Anvisningsforpligtelse vedrørende operationel leasing. Forventede restværdier ved kontraktens udløb	<u>155.000</u>	<u>30.000</u>

# Noter til årsregnskabet

## 10 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Dansk 2Tal Ventilation ApS for 2016/17 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsregnskab for 2016/17 er aflagt i DKK.

### Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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.

### Leasing

Alle leasingkontrakter betragtes som operationel leasing. Ydelser i forbindelse med operationel leasing indregnes lineært i resultatopgørelsen over leasingperioden.

## Resultatopgørelsen

### Bruttofortjeneste

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er nettoomsætningen ikke oplyst i årsrapporten.

### Nettoomsætning

Nettoomsætningen måles til det modtagne vederlag og indregnes eksklusive moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

# Noter til årsregnskabet

## 10 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

### Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå virksomhedens nettoomsætning.

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger indeholder omkostninger til lokaler, salg samt kontorhold mv.

### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger indeholder gager og lønninger samt lønafhængige omkostninger.

### Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver.

### Finansielle poster

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

### Skat af årets resultat

Skat af årets resultat består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat og 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

### Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostpris reduceret med eventuel restværdi, fordeles lineært over aktivernes forventede brugstid, der udgør:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar                      5 år

Afskrivningsperiode og restværdi revurderes årligt.

# Noter til årsregnskabet

## 10 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

### Nedskrivning af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning.

Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til den lavere genindvindingsværdi.

### Tilgodehavender

Tilgodehavender indregnes i balancen til amortiseret kostpris, hvilket i al væsentlighed svarer til pålydende værdi. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab.

### Egenkapital

#### *Udbytte*

Udbytte, som ledelsen foreslår uddelt for regnskabsåret, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

### Udskudte skatteaktiver og -forpligtelser

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 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 eller i egenkapitalen, når den udskudte skat vedrører poster, der er indregnet i egenkapitalen.

### Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser

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. Tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle poster.

## **Noter til årsregnskabet**

### **10 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)**

#### **Finansielle gældsforpligtelser**

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominal værdi.