

---

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

Bæk Nørremark 4, 6500 Vojens

## **Årsrapport for 2017/18**

(regnskabsår 1/7 - 30/6)

---

CVR-nr. 35 84 77 07

Årsrapporten er fremlagt og  
godkendt på selskabets ordi-  
nære generalforsamling  
den 30/11 2018

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 2017 - 30. juni 2018 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 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for 2017/18.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Vojens, den 30. november 2018

## 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 2017 - 30. juni 2018 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 30. november 2018

**PricewaterhouseCoopers**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

*CVR-nr. 33 77 12 31*

Arne Kristensen

statsautoriseret revisor

mne18619

## Selskabsoplysninger

### Selskabet

Dansk 2Tal Ventilation ApS  
Bæk Nørremark 4  
6500 Vojens

CVR-nr.: 35 84 77 07  
Regnskabsperiode: 1. juli - 30. juni  
Stiftet: 9. maj 2014  
Regnskabsår: 4. regnskabsår  
Hjemstedskommune: Vojens

### Direktion

Henrik Nim Fricke

### Revisor

PricewaterhouseCoopers  
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
Herredsvej 32  
7100 Vejle

## Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

|   | Note | 2017/18<br>DKK      | 2016/17<br>DKK       |
|---|------|---------------------|----------------------|
| <b>Bruttofortjeneste</b>  |      | <b>3.391.280</b>    | <b>2.438.201</b>     |
| Personaleomkostninger   | 2    | -3.198.793          | -2.272.826           |
| Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver |      | <u>-38.272</u>      | <u>-24.948</u>       |
| <b>Resultat før finansielle poster</b>                            |      | <b>154.215</b>      | <b>140.427</b>       |
| Finansielle indtægter   | 3    | 23                  | 22                   |
| Finansielle omkostninger  | 4    | <u>-124.482</u>     | <u>-50.607</u>       |
| <b>Resultat før skat</b>  |      | <b>29.756</b>       | <b>89.842</b>        |
| Skat af årets resultat  | 5    | <u>-24.756</u>      | <u>-20.824</u>       |
| <b>Årets resultat</b>   |      | <b><u>5.000</u></b> | <b><u>69.018</u></b> |

## Resultatdisponering

### Forslag til resultatdisponering

|                   |  |                     |                      |
|-------------------|--|---------------------|----------------------|
| Overført resultat |  | <u>5.000</u>        | <u>69.018</u>        |
|                   |  | <b><u>5.000</u></b> | <b><u>69.018</u></b> |

## Balance 30. juni

### Aktiver

|   | Note | 2017/18<br>DKK   | 2016/17<br>DKK   |
|---|------|------------------|------------------|
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar     |      | 102.786          | 121.058          |
| <b>Materielle anlægsaktiver</b>             | 6    | <b>102.786</b>   | <b>121.058</b>   |
| <b>Anlægsaktiver</b>                        |      | <b>102.786</b>   | <b>121.058</b>   |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser |      | 1.556.671        | 1.639.268        |
| Andre tilgodehavender                       |      | 7.726            | 264.671          |
| Selskabsskat                                |      | 5.360            | 1.740            |
| <b>Tilgodehavender</b>                      |      | <b>1.569.757</b> | <b>1.905.679</b> |
| <b>Likvide beholdninger</b>                 |      | <b>21.985</b>    | <b>85.774</b>    |
| <b>Omsætningsaktiver</b>                    |      | <b>1.591.742</b> | <b>1.991.453</b> |
| <b>Aktiver</b>                              |      | <b>1.694.528</b> | <b>2.112.511</b> |

# Balance 30. juni

## Passiver

|   | Note | 2017/18<br>DKK   | 2016/17<br>DKK   |
|---|------|------------------|------------------|
| Selskabskapital                                   |      | 50.000           | 50.000           |
| Overført resultat                                 |      | 462.545          | 457.546          |
| <b>Egenkapital</b>                                | 7    | <b>512.545</b>   | <b>507.546</b>   |
| Hensættelse til udskudt skat                      | 8    | 1.245            | 2.542            |
| <b>Hensatte forpligtelser</b>                     |      | <b>1.245</b>     | <b>2.542</b>     |
| Kreditinstitutter                                 |      | 183.036          | 324.763          |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser          |      | 380.044          | 685.819          |
| Gæld til associerede virksomheder                 |      | 117.695          | 139.000          |
| Selskabsskat                                      |      | 7.282            | 109.680          |
| Anden gæld  |      | 492.681          | 343.161          |
| <b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>            |      | <b>1.180.738</b> | <b>1.602.423</b> |
| <b>Gældsforpligtelser</b>                         |      | <b>1.180.738</b> | <b>1.602.423</b> |
| <b>Passiver</b>                                   |      | <b>1.694.528</b> | <b>2.112.511</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.

|   | 2017/18          | 2016/17          |
|---|------------------|------------------|
|   | DKK              | DKK              |
| <b>2 Personaleomkostninger</b>                        |                  |                  |
| Lønninger   | 2.879.840        | 2.033.344        |
| Pensioner   | 84.012           | 34.500           |
| Andre omkostninger til social sikring                 | 48.968           | 24.793           |
| Andre personaleomkostninger                           | 185.973          | 180.189          |
|   | <b>3.198.793</b> | <b>2.272.826</b> |
| <b>Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere</b> | <b>6</b>         | <b>5</b>         |
| <b>3 Finansielle indtægter</b>                        |                  |                  |
| Andre finansielle indtægter                           | 23               | 22               |
|   | <b>23</b>        | <b>22</b>        |
| <b>4 Finansielle omkostninger</b>                     |                  |                  |
| Renteomkostninger associerede virksomheder            | 2.000            | 2.000            |
| Andre finansielle omkostninger                        | 122.482          | 48.607           |
|   | <b>124.482</b>   | <b>50.607</b>    |
| <b>5 Skat af årets resultat</b>                       |                  |                  |
| Årets aktuelle skat                                   | 26.532           | 18.282           |
| Årets udskudte skat                                   | -1.297           | 2.542            |
| Regulering af skat vedrørende tidligere år            | -479             | 0                |
|   | <b>24.756</b>    | <b>20.824</b>    |

# Noter til årsregnskabet

## 6 Materielle anlægsaktiver

|                                       | Andre anlæg,<br>driftsmateriel og<br>inventar |
|---------------------------------------|---|
|                                       | <u>DKK</u>                                    |
| Kostpris 1. juli                      | 174.694                                       |
| Tilgang i årets løb                   | <u>20.000</u>                                 |
| Kostpris 30. juni                     | <u>194.694</u>                                |
| Ned- og afskrivninger 1. juli         | 53.636  |
| Årets afskrivninger                   | <u>38.272</u>                                 |
| Ned- og afskrivninger 30. juni        | <u>91.908</u>                                 |
| <b>Regnskabsmæssig værdi 30. juni</b> | <b><u>102.786</u></b>                         |

## 7 Egenkapital

|                             | Selskabskapital      | Overført<br>resultat  | I alt                 |
|-----------------------------|----------------------|-----------------------|-----------------------|
|                             | <u>DKK</u>           | <u>DKK</u>            | <u>DKK</u>            |
| Egenkapital 1. juli         | 50.000               | 457.545               | 507.545               |
| Årets resultat              | <u>0</u>             | <u>5.000</u>          | <u>5.000</u>          |
| <b>Egenkapital 30. juni</b> | <b><u>50.000</u></b> | <b><u>462.545</u></b> | <b><u>512.545</u></b> |

## 8 Hensættelse til udskudt skat

|                          | 2017/18             | 2016/17             |
|--------------------------|---------------------|---------------------|
|                          | <u>DKK</u>          | <u>DKK</u>          |
| Materielle anlægsaktiver | <u>1.245</u>        | <u>2.542</u>        |
|                          | <b><u>1.245</u></b> | <b><u>2.542</u></b> |

## Noter til årsregnskabet

|   | <u>2017/18</u><br>DKK | <u>2016/17</u><br>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  | 35.029                | 68.964                |
| Mellem 1 og 5 år  | <u>0</u>              | <u>13.647</u>         |
|   | <b><u>35.029</u></b>  | <b><u>82.611</u></b>  |
| <br>  |                       |                       |
| Anvisningsforpligtelse vedrørende operationel leasing. Forventede restværdier ved kontraktens udløb | <u>119.000</u>        | <u>155.000</u>        |

### Andre eventualforpligtelser

Selskabet har via vækstfonden og pengeinstitut stillet garantier for samlet DKK 1.696.628 i forbindelse med selskabets projekter.

# Noter til årsregnskabet

## 10 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Dansk 2Tal Ventilation ApS for 2017/18 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsregnskab for 2017/18 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

### Nettoomsætning

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

### 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.

# Noter til årsregnskabet

## 10 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

### Andre eksterne omkostninger

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

### Bruttofortjeneste

Bruttoresultatet opgøres med henvisning til årsregnskabslovens § 32 som et sammendrag af nettoomsætning, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

### 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.

### Finansielle gældsforpligtelser

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