

Tjekditindeklima ApS
Balticagade 7, 8000 Aarhus C

Årsrapport for
2016/17

CVR-nr. 37 68 72 27

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 23. november 2017.

Stine Sarah Spannow
dirigent

Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

- 1 Ledespåtegning
- 2 Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Ledelsesberetning

- 3 Selskabsoplysninger
- 4 Ledelsesberetning

Årsregnskab 9. maj 2016 - 30. september 2017

- 5 Anvendt regnskabspraksis
- 8 Resultatopgørelse
- 9 Balance
- 11 Noter

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2016/17 for Tjekditindeklima ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 9. maj 2016 - 30. september 2017.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2016/17 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aarhus C, den 14. november 2017

Direktion

Ann-Berit Nielsen

Stine Sarah Spannow

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til ledelsen i Tjekditindeklima ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Tjekditindeklima ApS for regnskabsåret 9. maj 2016 - 30. september 2017 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

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.

Risskov, den 14. november 2017

Martinsen

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 32 28 52 01

Søren Anthon Pedersen

statsautoriseret revisor
MNE-nr. 10154

Selskabsoplysninger

Selskabet

Tjekditindeklima ApS
Balticagade 7
8000 Aarhus C

Telefon: 86 12 10 77

Hjemmeside: www.tjekditindeklima.dk

CVR-nr.: 37 68 72 27

Stiftet: 9. maj 2016

Hjemsted: Aarhus

Regnskabsår: 9. maj 2016 - 30. september 2017

Direktion

Ann-Berit Nielsen
Stine Sarah Spannow

Revisor

Martinsen
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Voldbjergvej 16, 2. sal
8240 Risskov

Generalforsamling

Ordinær generalforsamling afholdes 23. november 2017 på selskabets adresse.

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktivitet omfatter salg af indeklimakort.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttofortjeneste udgør 115.508 kr. Det ordinære resultat efter skat udgør 32.045 kr.. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Tjekditindeklima ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed. Herudover har virksomheden valgt at følge enkelte regler for klasse C-virksomheder.

Årsrapporten aflægges i danske kroner.

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, 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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

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. Herved fordeles kurstab og kursgevinst over aktivets eller forpligtelsens løbetid.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som vedrører forhold, der eksisterede på balancedagen.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, omregnes til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældsforpligtelsens opståen eller indregning i seneste årsregnskab indregnes i resultatopgørelsen.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, vareforbrug samt andre eksterne omkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Vareforbrug omfatter omkostninger til køb af råvarer og hjælpematerialer og konsulenttimer samt årets forskydning i varebeholdninger.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg og administration.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Finansielle omkostninger

Finansielle omkostninger indeholder renter og gebyrer. Finansielle omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

Balancen

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealiseringsværdien af varebeholdninger lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter.

Anvendt regnskabspraksis

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse

| | | |
|---|---------------------------------|----------------|
| | Bruttofortjeneste | 115.508 |
| 1 | Personaleomkostninger | -37.956 |
| | Driftsresultat | 77.552 |
| 2 | Øvrige finansielle omkostninger | -35.541 |
| | Resultat før skat | 42.011 |
| 3 | Skat af årets resultat | -9.966 |
| | Årets resultat | 32.045 |
| Forslag til resultatdisponering: | | |
| | Overføres til overført resultat | 32.045 |
| | Disponeret i alt | 32.045 |

Balance

| Aktiver | |
|---|-----------------------|
| <u>Note</u> | <u>30/9 2017</u> |
| Omsætningsaktiver | |
| Fremstillede varer og handelsvarer | <u>41.690</u> |
| Varebeholdninger i alt | <u>41.690</u> |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | <u>25.000</u> |
| Tilgodehavender i alt | <u>25.000</u> |
| Likvide beholdninger | <u>154.991</u> |
| Omsætningsaktiver i alt | <u>221.681</u> |
| Aktiver i alt | <u>221.681</u> |

Balance

| Passiver | <u>30/9 2017</u> |
|--|---------------------------|
| <u>Note</u> | |
| Egenkapital | |
| 4 Virksomhedskapital | 50.000 |
| Overført resultat | <u>32.045</u> |
| Egenkapital i alt | <u>82.045</u> |
| Gældsforpligtelser | |
| Selskabsskat | 9.966 |
| Anden gæld | <u>129.670</u> |
| Kortfristede gældsforpligtelser i alt | <u>139.636</u> |
| Gældsforpligtelser i alt | <u>139.636</u> |
| Passiver i alt | <u>221.681</u> |
| 5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser | |
| 6 Eventualposter | |

Noter

| | 9/5 2016 - 30/9 2017 |
|--|-------------------------|
| 1. Personalemkostninger | |
| Lønninger og gager | 23.193 |
| Andre omkostninger til social sikring | 1.146 |
| Personalemkostninger i øvrigt | 13.617 |
| | <u>37.956</u> |
| Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere | <u>0</u> |
| 2. Øvrige finansielle omkostninger | |
| Andre finansielle omkostninger | 35.541 |
| | <u>35.541</u> |
| 3. Skat af årets resultat | |
| Skat af årets resultat | 9.966 |
| | <u>9.966</u> |
| | <u>30/9 2017</u> |
| 4. Virksomhedskapital | |
| Virksomhedskapital 9. maj 2016 | 50.000 |
| | <u>50.000</u> |
| 5. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser | |
| Selskabet har ingen pantsætninger og sikkerhedsstillelser. | |
| 6. Eventualposter | |
| Eventualforpligtelser | |
| Selskabet har ingen eventualposter m.v. | |