

**Ølholm Air Teknik ApS**  
**Gosmervej 90, 8300 Odder**

---

**Årsrapport for**  
**2021**

---

**CVR-nr. 40 61 98 79**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 17. maj 2022.

---

**Peter Ølholm**  
dirigent

## Indholdsfortegnelse

---

### Side

#### **Påtegninger**

- 1 Ledespåtegning
- 2 Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

#### **Ledelsesberetning**

- 3 Selskabsoplysninger
- 4 Ledelsesberetning

#### **Årsregnskab 1. januar - 31. december 2021**

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

## Ledespåtegning

---

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2021 for Ølholm Air Teknik ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2021 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Odder, den 4. maj 2022

**Direktion**

Peter Ølholm

## Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

---

### Til anpartshaveren i Ølholm Air Teknik ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Ølholm Air Teknik ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, noter og 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 International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisors etiske adfærd (IESBA Code), herunder principper om integritet, objektivitet, professionel 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.

Odder, den 4. maj 2022

### **Martinsen**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
CVR-nr. 32 28 52 01

Erling Kirk Brødbæk  
statsautoriseret revisor  
mne11645

## Selskabsoplysninger

---

**Selskabet**

Ølholm Air Teknik ApS  
Gosmervej 90  
8300 Odder

CVR-nr.: 40 61 98 79  
Regnskabsår: 1. januar - 31. december  
3. regnskabsår

**Direktion**

Peter Ølholm

**Revisor**

Martinsen  
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
Banegårdsgade 2  
8300 Odder

## Ledelsesberetning

---

### Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets aktivitet har i lighed med tidligere år bestået af service og montering af køle- og ventilationsanlæg samt salg af reservedele hertil.

### Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttofortjeneste udgør 642.976 kr. mod 1.074.775 kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør -158.265 kr. mod 177.478 kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for mindre tilfredsstillende.

### *Kapitalberedskab*

Selskabet har tabt egenkapitalen. Ledelsen forventer at retablere egenkapitalen ved fremtidig indtjening eller kapitalforhøjelse. Det er ledelsens vurdering, at selskabet har tilstrækkelig likviditets- og kapitalberedskab det kommende år. Det er ved regnskabsafleggelsen forudsat, at de stillede kreditfaciliteter kan opretholdes og udvides i takt med behovet, og årsregnskabet er derfor aflagt under forudsætning af virksomhedens fortsatte drift.

**Resultatopgørelse 1. januar - 31. december**

<u>Note</u>	<u>2021</u>	<u>2020</u>
<b>Bruttofortjeneste</b>	<b>642.976</b>	<b>1.074.775</b>
2 Personaleomkostninger	-778.772	-786.438
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	-59.790	-57.992
<b>Driftsresultat</b>	<b>-195.586</b>	<b>230.345</b>
3 Øvrige finansielle omkostninger	-5.727	-935
<b>Resultat før skat</b>	<b>-201.313</b>	<b>229.410</b>
Skat af årets resultat	43.048	-51.932
<b>Årets resultat</b>	<b>-158.265</b>	<b>177.478</b>
<b>Forslag til resultatdisponering:</b>		
Ekstraordinært udbytte vedtaget i regnskabsåret	0	110.000
Udbytte for regnskabsåret	0	105.000
Disponeret fra overført resultat	-158.265	-37.522
<b>Disponeret i alt</b>	<b>-158.265</b>	<b>177.478</b>

**Balance 31. december**

<b>Aktiver</b>		
<u>Note</u>	<u>2021</u>	<u>2020</u>
<b>Anlægsaktiver</b>		
4 Goodwill	100.000	150.000
Immaterielle anlægsaktiver i alt	<u>100.000</u>	<u>150.000</u>
5 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	23.203	15.009
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>23.203</u>	<u>15.009</u>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b><u>123.203</u></b>	<b><u>165.009</u></b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	63.199	373.278
Periodeafgrænsningsposter	95.769	83.794
Tilgodehavender i alt	<u>158.968</u>	<u>457.072</u>
Likvide beholdninger	<u>0</u>	<u>231.076</u>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b><u>158.968</u></b>	<b><u>688.148</u></b>
<b>Aktiver i alt</b>	<b><u>282.171</u></b>	<b><u>853.157</u></b>



**Balance 31. december**

<b>Passiver</b>		
<u>Note</u>	<u>2021</u>	<u>2020</u>
<b>Egenkapital</b>		
Virksomhedskapital	50.000	50.000
Overført resultat	-153.283	4.982
Foreslået udbytte for regnskabsåret	0	105.000
<b>Egenkapital i alt</b>	<b><u>-103.283</u></b>	<b><u>159.982</u></b>
<b>Hensatte forpligtelser</b>		
Hensættelser til udskudt skat	8.700	51.748
<b>Hensatte forpligtelser i alt</b>	<b><u>8.700</u></b>	<b><u>51.748</u></b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		
Gæld til pengeinstitutter	71.249	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser	24.797	80.215
Selskabsskat	0	23.584
Anden gæld	280.708	537.628
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>376.754</u>	<u>641.427</u>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b><u>376.754</u></b>	<b><u>641.427</u></b>
<b>Passiver i alt</b>	<b><u>282.171</u></b>	<b><u>853.157</u></b>

1 Kapitalberedskab

6 Eventualposter

**Egenkapitalopgørelse**

	Virksomheds- kapital	Overført resul- tat	Foreslået ud- bytte for regn- skabsåret	I alt
Egenkapital 1. januar 2020	50.000	42.504	0	92.504
Årets overførte overskud eller underskud	0	-37.522	105.000	67.478
Ekstraordinært udbytte vedtaget i regnskabsåret	0	110.000	0	110.000
Udloddet ekstraordinært udbytte vedtaget i regnskabsåret	0	-110.000	0	-110.000
Egenkapital 1. januar 2021	50.000	4.982	105.000	159.982
Udloddet udbytte	0	0	-105.000	-105.000
Årets overførte overskud eller underskud	0	-158.265	0	-158.265
	<b>50.000</b>	<b>-153.283</b>	<b>0</b>	<b>-103.283</b>

## Noter

---

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
<b>1. Kapitalberedskab</b>		
Selskabet har tabt egenkapitalen. Ledelsen forventer at retablere egenkapitalen ved fremtidig indtjening eller kapitalforhøjelse. Det er ledelsens vurdering, at selskabet har tilstrækkelig likviditets- og kapitalberedskab det kommende år. Det er ved regnskabsaflæggelsen forudsat, at de stillede kreditfaciliteter kan opretholdes og udvides i takt med behovet, og årsregnskabet er derfor aflagt under forudsætning af virksomhedens fortsatte drift..		
<b>2. Personaleomkostninger</b>		
Lønninger og gager	711.956	725.379
Pensioner	60.000	55.000
Andre omkostninger til social sikring	6.816	6.059
	<u>778.772</u>	<u>786.438</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>2</u>	<u>2</u>
<b>3. Øvrige finansielle omkostninger</b>		
Andre finansielle omkostninger	5.727	935
	<u>5.727</u>	<u>935</u>
<b>4. Goodwill</b>		
Kostpris primo	250.000	250.000
<b>Kostpris ultimo</b>	<u>250.000</u>	<u>250.000</u>
Af- og nedskrivninger primo	-100.000	-50.000
Årets afskrivninger	-50.000	-50.000
<b>Af- og nedskrivninger ultimo</b>	<u>-150.000</u>	<u>-100.000</u>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<u>100.000</u>	<u>150.000</u>

**Noter**

	<u>31/12 2021</u>	<u>31/12 2020</u>
<b>5. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</b>		
Kostpris primo	24.000	24.000
Tilgang i årets løb	<u>17.984</u>	<u>0</u>
<b>Kostpris ultimo</b>	<u><b>41.984</b></u>	<u><b>24.000</b></u>
Af- og nedskrivninger primo	-8.991	-999
Årets afskrivninger	<u>-9.790</u>	<u>-7.992</u>
<b>Af- og nedskrivninger ultimo</b>	<u><b>-18.781</b></u>	<u><b>-8.991</b></u>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<u><b>23.203</b></u>	<u><b>15.009</b></u>
<b>6. Eventualposter</b>		
<b>Eventualforpligtelser</b>		
Leasingforpligtelser:		
Selskabet indgået operationelle leasingkontrakter med en gennemsnitlig årlig leasingydelse på 137 t.kr. Leasingkontrakterne har en restløbetid på henholdsvis 24, 33 og 54 måneder og en samlet restleasingydelse på 406 t.kr.		

## Anvendt regnskabspraksis

---

Årsrapporten for Ølholm Air Teknik 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 er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og 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.

## Resultatopgørelsen

### Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, arbejde udført for egen regning og opført under aktiver, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

Vareforbrug omfatter omkostninger til køb af råvarer og hjælpematerialer med fradrag af rabatter.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, administration, lokaler og operationelle leasingomkostninger.

## Anvendt regnskabspraksis

---

### Personaleomkostninger

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

### Af- og nedskrivninger

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

### Finansielle indtægter og omkostninger

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, 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

### Immaterielle anlægsaktiver

#### Goodwill

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Idet det ikke er muligt at fastsætte et pålideligt skøn over brugstiden, er afskrivningsperioden fastsat til 10 år.

#### Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af eventuel forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen.

Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremover som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

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

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvor brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig, og den enkelte bestanddel udgør en væsentlig del af den samlede kostpris.

## Anvendt regnskabspraksis

---

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdier:

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år	0 %

Småaktiver med en forventet levetid under 1 år indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

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

### Tilgodehavender

#### Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, som er indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende de efterfølgende regnskabsår.

### Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter.

### Egenkapital

#### Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

### Selskabsskat 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 og for betalte acontoskatter.

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. Udskudt skat måles til nettorealiseringsværdi.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser i de respektive lande, der med balance dagens 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 bortset fra poster, der føres direkte på egenkapitalen.

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.

## Anvendt regnskabspraksis

---

### Gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.