

JYSK KLIMA CENTER ApS

Årsrapport

1. januar 2012 - 31. december 2012

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

28/05/2013

Mogens Poulsen

Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Erklæringer

Den uafhængige revisors erklæringer	5
---	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Noter	11

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden JYSK KLIMA CENTER ApS
Industrivej 31
9440 Aabybro

CVR-nr: 33081936
Regnskabsår: 01/01/2012 - 31/12/2012

Revisor REVISOR TEAM NORD REGISTRERET REVISIONSAKTIESELSKAB
Industrivej 10
9440 Aabybro
CVR-nr: 27226566

Ledespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for 2012 for Jysk Klima Center ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling samt resultatet af selskabets aktiviteter.

Vi indstiller årsrapporten til generalforsamlingens godkendelse.

Aabybro, den 23/04/2013

Direktion

Stephan Lundtoft Nielsen

Bestyrelse

Stephan Lundtoft Nielsen

Claus Øvad Vinther

Mogens Poulsen

Rene Poulsen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til anpartshaverne i JYSK KLIMA CENTER ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for JYSK KLIMA CENTER ApS for regnskabsåret 1. januar 2012 - 31. december 2012, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte handlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2012 - 31. december 2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Erklæringer i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Supplerende oplysninger vedrørende andre forhold

Selskabet havde pr. 1. januar 2012 et tilgodehavende hos et medlem af ledelsen på 27 tkr. Lånet er tilbagebetalt inden regnskabsårets udløb, jf. regnskabs note 1. Selskabets udlån er i strid med selskabslovens § 210 og kan være ansvarspådragende for selskabets ledelse.

Aabybro, 23/04/2013

Henning Pedersen
Registreret revisor
REVISOR TEAM NORD REGISTRERET
REVISIONSAKTIESELSKAB

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. med tilvalg af enkelte regler i regnskabsklasse C

Anvendt regnskabspraksis

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Resultatopgørelse

Resultatopgørelsen er opstillet artsopdelt.

Indtægtskriterium

Indtægter og omkostninger er periodiseret således, at de dækker perioden frem til regnskabsårets udløb.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger inkluderer renter.

Skat af årets resultat

Årets skat består af årets aktuelle skat og ændringer i årets udskudte skat. Ved beregningen er anvendt en skatteprocent på 25.

Balance

Materielle anlægsaktiver

Aktiver med en anskaffelsespris på under kr. 12.300 pr. enhed samt aktiver med en levetid på under 3 år omkostningsføres i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Varebeholdning

Handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer mv. indregnes til kostpris eller til nettorealisationsværdi såfremt den er lavere. Lageret er værdiansat efter FIFO-princippet, der medfører, at de senest erhvervede varer anses for værende i behold.

Tilgodehavender

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

Udskudte skatteaktiver og -forpligtelser

Der indregnes udskudt skat af alle midlertidige forskelle mellem regnskabs- og skattemæssig værdier af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige 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.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris svarende til nominel restgæld.

Resultatopgørelse 1. jan 2012 - 31. dec 2012

	Note	2012 kr.	2010/11 kr.
Bruttoresultat		167.102	277.738
Personaleomkostninger		-79.688	-468.065
Resultat af ordinær primær drift		87.414	-190.327
Andre finansielle indtægter		1.808	1.748
Øvrige finansielle omkostninger		-5.127	-6.637
Ordinært resultat før skat		84.095	-195.216
Ekstraordinært resultat før skat		84.095	-195.216
Skat af årets resultat		-21.598	47.007
Årets resultat		62.497	-148.209
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		62.497	-148.209
I alt		62.497	-148.209

Balance 31. december 2012

Aktiver

	Note	2012 kr.	2010/11 kr.
Fremstillede varer og handelsvarer		17.573	48.786
Varebeholdninger i alt		17.573	48.786
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		19.994	51.264
Udskudte skatteaktiver		25.409	47.007
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	1	0	26.836
Tilgodehavender i alt		45.403	125.107
Likvide beholdninger		277	12.983
Omsætningsaktiver i alt		63.253	186.876
AKTIVER I ALT		63.253	186.876

Balance 31. december 2012

Passiver

	Note	2012 kr.	2010/11 kr.
Virksomhedskapital (Aktiekapital/anpartskapital/fondskapital)		80.000	80.000
Overført resultat		-85.712	-148.209
Egenkapital i alt	2	-5.712	-68.209
Leverandører af varer og tjenesteydelser		66.207	236.286
Anden gæld		2.758	18.800
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		68.965	255.085
Gældsforpligtelser i alt		68.965	255.085
PASSIVER I ALT		63.253	186.876

Noter

1. Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse

Selskabet havde ved regnskabsårets start et tilgodehavende på kr. 26.836 hos direktør Stephan Ole Nielsen.

Lånet er forrentet med 10% p.a. Der er ikke stillet sikkerhed for lånet. Lånet er indfriet inden regnskabsårets udløb.

2. Egenkapital i alt

	Virksomheds-kapital	Overført resultat	Ialt
	kr.	kr.	kr.
Saldo primo	80.000	-148.209	-68.209
Årets resultat	0	62.497	62.497
Egenkapital ultimo	80.000	-85.712	-5.712

Anpartskapitalen har ikke været ændret siden stiftelsen.

3. Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold

Selskabets vigtigste forretningsområde er salg og installation af varmepumper.