

Klima Design A/S

Lysbrohøjen 7

8600 Silkeborg
(CVR.nr. 16 71 49 76)

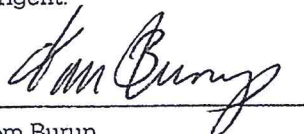
Årsrapport

for perioden

1. juli 2015 - 30. juni 2016

Godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling, d.

Dirigent:



Tom Burup

Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

Ledespåtegning.....	2
Den uafhængige revisors erklæringer.....	3 - 4
Selskabsoplysninger.....	5
Ledelsesberetning.....	6

Årsregnskab 1. juli 2015 - 30. juni 2016

Anvendt regnskabspraksis.....	7 - 10
Resultatopgørelse.....	11
Balance.....	12 - 13
Noter.....	14 - 15

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for 2015/16 for Klima Design A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Endvidere er det ledelsens opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse.

Det er ledelsens opfattelse, at betingelserne i Årsregnskabslovens § 135 er opfyldt, hvorfor der er truffet beslutning om, at årsregnskabet ikke skal revideres.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Silkeborg, den 18. november 2016

Direktion



Tom Burup

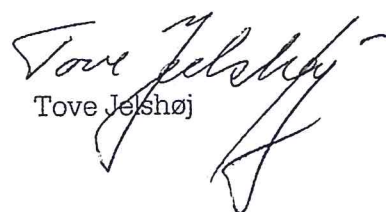
Bestyrelse



Tom Burup



Stine Marie Burup Jelshøj



Tove Jelshøj

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Klima Design A/S

Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Klima Design A/S for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016. Årsregnskabet, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter, 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. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisors etiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Den udvidede gennemgang har ikke givet anledning til forbehold.

FORTSÆTTES PÅ NÆSTE SIDE

Den uafhængige revisors erklæringer (fortsat)

Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Roskilde, den 18. november 2016

Beierholm Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Ringstedvej 71, 4000 Roskilde

CVR nr. 32895468



Erik Munk
Statsaut. revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

Klima Design A/S
Lysbrohøjen 7

8600 Silkeborg

Telefon: 86813411
Telefax: 86813455
Hjemmeside: www.klimadesign.dk
E-mail: kdinfo@klimadesign.dk

Cvr-nr.: 16 71 49 76
Stiftet: 22. december 1992
Hjemsted: Silkeborg
Regnskabsår: 1. juli 2015 - 30. juni 2016

Direktion

Tom Burup

Bestyrelse

Tom Burup
Stine Marie Burup
Tove Jelshøj

Revisor

Beierholm Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Ringstedvej 71
4000 Roskilde

Ledelsesberetning

Usædvanlige forhold / fremtidige driftsforhold / going concern

Selskabet har efter regnskabsafslutning solgt sin aktivitet, er herefter uden erhvervsmæssig aktivitet. Der er modtaget koncerntilskud fra moderselskabet på kr. 2.832.138, svarende til ælden til moderselskabet.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har i regnskabsåret mistet en stor kunde, hvilket væsentligt har påvirket årets resultat.

Årets resultat anses for meget utilfredsstillende.

Moderselskabet har afgivet ubetinget støtteerklæring til sikring af likviditet i det kommende år.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Selskabet har efter regnskabsårets afslutning solgt sin aktivitet.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Klima Design A/S for 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af enkelte bestemmelser fra regnskabsklasse C.

Ændring i anvendt regnskabspraksis

Regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

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 og nedskrivninger.

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.

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.

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

Selskabet har valgt at sammendrage posterne nettoomsætning, direkte omkostninger, andre eksterne udgifter til posten bruttofortjeneste.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste opgøres som nettoomsætningen med fradrag af direkte omkostninger, andre eksterne omkostninger samt tillæg af andre driftsindtægter.

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætning indregnes excl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Anvendt regnskabspraksis

Direkte omkostninger

Direkte omkostninger omfatter de omkostninger, der er medgået til at opnå årets omsætning. I kostprisen indgår råvarer, hjælpematerialer, direkte løn og indirekte produktionsomkostninger. Under posten indregnes tillige udviklingsomkostninger, der ikke opfylder kravene for aktivering.

Andre driftsindtægter og –omkostninger

Andre driftsindtægter og omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet.

Andre eksterne udgifter

Andre eksterne udgifter omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger m.v..

Personaleomkostninger

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

Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

Posten omfatter af- og nedskrivninger opgjort ud fra principper defineret under de enkelte anlægsaktiver.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og –omkostninger, gæld og transaktioner i fremmed valuta.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, 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.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

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

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar, 3 – 5 år.

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

Leasingkontrakter

Alle leasingkontrakter betragtes som operationel leasing. Ydelser i forbindelse med operationel leasing og øvrige lejeaftaler indregnes i resultatopgørelsen over kontraktens løbetid. Selskabets samlede forpligtelse vedrørende operationelle leasing- og lejeaftaler oplyses under eventualposter m.v.

Finansielle anlægsaktiver

Andre tilgodehavender

Andre tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Omsætningsaktiver

Varelager

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor nettorealisationseværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi. Det betyder, at varelageret er målt til efterfølgende realisationsværdi (salg af aktivitet).

Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser

Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Øvrige tilgodehavender

Øvrige tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Anvendt regnskabspraksis

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Forpligtelser

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en forpligtelse.

Skyldig skat 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 samt for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. Udskudt skatteaktiv, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, ved modregning i udskudt skatteforpligtelse i moderselskabet.

For indeværende år er anvendt en skattesats for aktuel skat på 22 %, og for udskudt skat 22 %. Skatteaktiv er ikke aktiveret, og skatteaktivet fra tidligere år er udgiftsført.

Gældsforpligtelser (kort- og langfristede)

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominal værdi.

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 som en finansiel post. Hvis valutapositioner anses for sikring af fremtidige pengestrømme, indregnes værdireguleringerne direkte på egenkapitalen.

Resultatopgørelse for perioden 1. juli 2015 - 30. juni 2016

Note	2015/16	2014/15	
		1.000 kr	
	760.670	2.924	
3	Personaleomkostninger.....	2.757.388	2.835
	Resultat før afskrivninger	-1.996.718	89
	Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver.....	0	55
	Resultat af primær drift	-1.996.718	34
	Andre finansielle omkostninger.....	33.627	25
	Resultat før skat	-2.030.345	9
	Skat af årets resultat.....	213.563	31
	Årets resultat	-1.816.782	-22
	Forslag til resultatdisponering:		
	Overført til næste år.....	-1.816.782	-22
	Disponeret i alt	-1.816.782	-22

Balance pr. 30. juni 2016

Note	2015/16	2014/15
Aktiver		1.000 kr
Anlægsaktiver:		
Materielle anlægsaktiver:		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar.....	0	256
Finansielle anlægsaktiver:		
Andre tilgodehavender.....	126.000	126
Anlægsaktiver i alt	126.000	382
Omsætningsaktiver:		
Varelager:		
Fremstillede varer og handelsvarer.....	1.001.920	1.582
Tilgodehavender:		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser.....	484.711	604
Udskudt skat (skatteaktiv).....	656.899	443
Periodeafgrænsningsposter.....	20.503	19
Likvide beholdninger:		
Likvide beholdninger.....	8.689	368
Omsætningsaktiver i alt	2.172.722	3.016
Aktiver i alt	2.298.722	3.398

Balance pr. 30. juni 2016

Note	2015/16	2014/15
		<i>1.000 kr</i>
	<u>Passiver</u>	
	Egenkapital:	
4	Virksomhedskapital.....	500.000 500
4	Overført overskud eller underskud.....	986.995 -28
	Egenkapital i alt	1.486.995 472
	Gældsforpligtelser (kort- og langfristede):	
	<i>Kortfristede:</i>	
	Kreditinstitutter i øvrigt.....	75.744 0
	Leverandører af varer og tjenesteydelser.....	237.895 403
	Gæld til tilknyttede virksomheder.....	0 1.913
	Selskabsskat.....	0 0
	Anden gæld.....	498.088 610
	Foreslået udbytte for regnskabsåret.....	0 0
	Gældsforpligtelser i alt	811.727 2.926
	Passiver i alt	2.298.722 3.398
5	Eventualposter m.v.	
6	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	
7	Ejerforhold	
1	Hovedaktiviteter	
2	Fremtidig indtjening / Kapitalforhold	

Noter til årsrapporten

Note 1 - Hovedaktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er design, udvikling og produktion af elektroniske styringer og teknik-alarmanlæg, herunder især til styring og overvågning af temperaturer, fugtighed og ilt-niveau samt til servomotorer til luftspjæld. Selskabets aktivitet er afhændet efter regnskabsåret udløb, selskabet er herefter uden aktivitet.

Note 2 - Fremtidig indtjening / Kapitalforhold

Der er i årets løb ydet koncerntilskud fra moderselskabet på kr. 2.832.137,77. Det er indregnet under egenkapital noten under til- og afgang.

Note 3 - Personaleomkostninger

	2015/16	Sidste år 1.000 kr
Lønninger og gager.....	2.488.688	2.581
Pensioner.....	218.203	202
Andre omkostninger til social sikring.....	50.497	52
	2.757.388	2.835

Note 4 - Egenkapital

	<u>1/7-2015</u>	<u>Til- / afgang</u>	Forslag til resultat- fordeling	<u>30/6-2016</u>
Virksomhedskapital.....	500.000	0		500.000
Overført overskud eller underskud...	-28.361	2.832.138	-1.816.782	986.995
	471.639	2.832.138	-1.816.782	1.486.995

	<u>Antal</u>	<u>Pålydende værdi</u>
Virksomhedskapital er fordelt således:		
Klasse A.....	500	500.000
	500	500.000

Noter til årsrapporten

Note 5 - Eventualposter m.v.

Selskabet indgår i sambeskatningen med øvrige selskaber under Tom Burup Holding ApS. I forbindelse med sambeskatningen hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk for selskabsskatter, kildeskatter på udbytter, renter og royalties under sambeskatningen fra og med 1. juli 2012.

Selskabet har indgået aftale om leje af lokaler på Lysbrohøjen 7, Silkeborg. Lejeaftalen kan opsiges med 12 måneders varsel. Den årlige husleje udgør tkr. ca. 480. Lejeaftalen ophører dog i forbindelse med salget af aktiviteten.

Operationel leasing:

Der er indgået lejeaftale på en kopimaskine med en restforpligtelse på ca. tkr. 5, og en restløbetid på 2 måneder. Herefter er leasingforpligtelsen overtaget af køber af aktiviteten.

Note 6 - Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.

Note 7 - Ejerforhold

Følgende aktionærer er noteret i selskabets ejerfortegnelse som ejende minimum 5% af stemmerne/virksomhedskapitalen dog minimum nom. 100.000:

Navn	Bopæl / Hjemsted
Tom Burup Holding ApS	Lysbrohøjen 7, 8600 Silkeborg