


UniCool A/S
(CVR-nr. 10 05 82 60)

Lerhøj 5
2880 Bagsværd

ÅRSRAPPORT 2018

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den **14/5** 2019

Dirigent


Jimmy Hoffmann Hansen

INDHOLDSFORTEGNELSE

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	2 - 4
 Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6 - 8
 Årsregnskab 1. januar – 31. december 2018	
Anvendt regnskabspraksis	9 - 14
Resultatopgørelse	15
Balance pr. 31. december 2018, aktiver	16
Balance pr. 31. december 2018, passiver	17
Noter	18 - 23

LEDELSESPÅTEGNING

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2018 for UniCool A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling pr. 31. december 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2018.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Bagsværd, den 2. april 2019

Direktion:


Jimmy Hoffmann Hansen

Bestyrelse:


Henrik Jørgensen


Ole Hoffmann Hansen


Per Hoffmann Hansen

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

Til kapitalejerne i UniCool A/S

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for UniCool A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018, der omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit ”Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet”. Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA’s etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

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 for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere selskabets evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol.
- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om selskabets evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at selskabet ikke længere kan fortsætte driften.
- Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Odense, den 2. april 2019

SØBY REVISORER A/S

Godkendte Revisorer

CVR-nr. 19 12 57 42



Palle Søby

Statsautoriseret revisor

mne8942

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet	UniCool A/S Lerhøj 5 2880 Bagsværd Telefon: 36 36 91 00 Hjemmeside: www.unicool.dk E-mail: denmark@unicool.com CVR-nr.: 10 05 82 60 Stiftet: 20. december 2000 Hjemsted: Gladsaxe Regnskabsår: 1. januar – 31. december
Bestyrelse	Henrik Jørgensen Per Hoffmann Hansen Ole Hoffmann Hansen
Direktion	Jimmy Hoffmann Hansen
Revision	SØBY REVISORER A/S Godkendte Revisorer Landbrugsvej 4 5260 Odense S

LEDELSESBERETNING

Hovedaktiviteter:

Selskabets hovedaktivitet er at drive køleinstallationsvirksomhed og aktiviteter i forbindelse hermed.

Usædvanlige forhold:

Ingen

Usikkerhed ved indregning eller måling:

Ingen.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold:

Selskabets resultat og økonomiske udvikling blev bedre end forventet, vi har fået øget omsætningen og indtjeningen, og vil i 2019 arbejde på at styrke indtjeningsbidraget, overordnet må årets resultat anses som tilfredsstillende.

Slutbruger af større køleanlæg har for alvor set fordelene i vandkøleanlæg med Turbocor kompressor med HFO kølemidler, især da kølemidlet ikke længere er underlagt begrænsninger på kølemiddel fyldnings størrelse. Og her har vi har mange års erfaring og en lang referenceliste med tilfredse kunder, specielt pga. de lave drifts-og serviceomkostninger.

Forventningerne til 2019 er en forsat forøgelse i efterspørgslen på såvel HFO køleanlæg, men også som varmepumper med kølemidlet HFO, mulighederne bliver mange og specielt når Danfoss senere i 2019 kommer med en Turbocor til højtemperatur varmepumpe og med stor kapacitet.

Som følge af at vi i 2017 åbnede vi en Jyllandsafdeling i Vejle, har vi i dag flere landsdækkende serviceaftaler, og kan tilbyde vores faste kunder en 24 timers service hele året.

LEDELSESBERETNING



Vi har i året løb blandt andet udført følgende opgaver:

På Hvidovre hospital har vi af Siemens fået opgaven med at etablere et varmegenindvindings projekt, som også samtidig skal anvender til levering af ekstra køling pga. hospitalets nye udbygning. UniCool har leveret rørinstallation og kølesystemet som består af 3 stk. HFO chiller med en samlet kapacitet på 1.800 kW.

Også ATP har valgt at gå HFO vejen, og har fået installeret et køleanlægget bestående af Turbocor kompressor tilslutter speciel lyd svag luftkølet kondensator, tilpasset lokale krav i tæt beboelsesområde.



Bemærkninger til de udenlandske aktiviteter.

I Kenya er UniCool International A/S, igen blevet valgt til skulle levere og installere kølesystemer til et større datacenter, denne gang i Nairobi, der er tale om tilsvarende datacenter som vi tidligere har stået for køleinstallationer i Mombasa. Begge for samme kunde leveret i international standard om Tier Level 3,

LEDELSESBERETNING

I Tanzania er UniCool International A/S, i gang med en opgradering af et eksisterende datacenter, et datacenter hvor vi tilbage i 2006 installeret et vandkølesystem i det dengang største datacenter i øst Afrika, med det nye kølesystem vil datacenteret blive udvidet med den dobbelte kølekapacitet og vil kunne Tier Level 3 status,



Og nyt 4 stjernet hotel City Lodge hotel i centrum af Dar es Salaam.

I Rwanda er UniCool International A/S i gang med HVAC installationer på et større byggeri bestående af den højeste twin towers bygning i Kigali, vores entreprise omfatter levering og installation af ventilation og et 1.900 kW vandkølesystem

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning:

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for UniCool A/S for 2018 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af enkelte bestemmelser fra regnskabsklasse C.

Den anvendte 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.

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

Indtægter fra salg af ydelser, handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Nettoomsætning måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter. Alle former for afgivne rabatter er fratrukket nettoomsætningen.

Igangværende arbejde for fremmed regning indregnes i takt med, at produktionen udføres, hvorved nettoomsætningen svarer til salgsværdien af årets udførte arbejder (produktionsmetoden). Nettoomsætningen indregnes, når de samlede indtægter og omkostninger på entreprisekontrakten og færdiggørelsesgraden på balancedagen kan opgøres pålideligt, og det er sandsynligt, at de økonomiske fordele, herunder betalinger, vil tilgå selskabet.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter kostprisen på de varer, som er medgået til at opnå årets nettoomsætning.

Andre eksterne omkostninger

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

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.

Andre driftsindtægter og –omkostninger

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

Resultat af kapitalandele i tilknyttede virksomheder

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af de enkelte tilknyttede virksomheders resultat efter fuld eliminering af intern avance/tab

Et negativt resultat fra en tilknyttet virksomhed indregnes kun i resultatopgørelsen, hvis resultatet påvirker værdien af de indregnede kapitalandele, en eventuel mellemregning mellem selskaberne eller en retlig eller faktisk forpligtelse stillet for den tilknyttede virksomhed.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v.

Udbytte fra øvrige kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og ændring 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.

Selskabet indgår i sambeskatning med tilknyttede virksomheder. Den aktuelle danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster. De sambeskattede selskaber indgår i acontoskatteordningen.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Indretning af lejede lokaler, produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

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:

Indretning lejede lokaler	5 år	Restværdi 0%
Produktionsanlæg og maskiner	5-10 år	Restværdi 5-10%
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-8 år	Restværdi 0%

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.

Leasingkontrakter

Leasingkontrakter vedrørende materielle anlægsaktiver, hvor selskabet har alle væsentlige risici og fordele forbundet med ejendomsretten, behandles som finansiel leasing, og indregnes i balancen som aktiver. Aktiverne måles ved første indregning til opgjort kostpris svarende til dagsværdien eller hvis lavere til nutidsværdien af de fremtidige leasingydelser. Ved beregningen af nutidsværdien anvendes leasingaftalens interne rentefod som diskonteringsfaktor eller en tilnærmet værdi for denne. Finansielt leasede aktiver afskrives som øvrige tilsvarende materielle anlægsaktiver.

Den kapitaliserede restleasingforpligtelse indregnes i balancen som en gældsforpligtelse, og leasingydelsens rentedel indregnes over kontraktens løbetid i resultatopgørelsen.

Alle øvrige 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

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder måles efter den indre værdis metode.

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder indregnes i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi opgjort efter moderselskabets regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab og med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder med regnskabsmæssig negativ indre værdi måles til 0 kr., og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives, i det omfang tilgodehavendet er uerholdeligt. I det omfang modervirksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække en underbalance, der overstiger tilgodehavendet, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Nettoopskrivning af kapitalandele i tilknyttede virksomheder overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger anskaffelsesværdien. Udbytter fra tilknyttede virksomheder, der forventes vedtaget inden godkendelsen af årsrapporten, bindes ikke på opskrivningsreserven.

Pantebrevsbeholdning, der omfatter pantebreve, der forventes beholdt til udløb, måles til amortiseret kostpris. Ved amortiseret kostpris for disse pantebreve forstås pantebrevens resttilgodehavende optaget til en kurs, der beregnes som kursværdien (dagsprisen) ved anskaffelsen med et tidsmæssigt beregnet tillæg af forskellen mellem denne kurs og indfrielseskurs.

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver samt kapitalandele i tilknyttede virksomheder vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor nettorealiseringsværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

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

Kostpris for fremstillede færdigvarer samt varer under fremstilling omfatter kostpris for råvarer, hjælpematerialer, direkte løn og direkte produktionsomkostninger.

Nettorealiseringsværdi for varebeholdninger opgøres som salgspris med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget, og fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

Tilgodehavender

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

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde. Salgsværdien måles på baggrund af færdiggørelsesgraden på balancedagen og de samlede forventede indtægter på det enkelte igangværende arbejde.

Når salgsværdien på en entreprisekontrakt ikke kan opgøres pålideligt, måles salgsværdien til de medgåede omkostninger eller nettorealiseringsværdien, såfremt denne er lavere.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Det enkelte igangværende arbejde indregnes i balancen under tilgodehavender eller gældsforpligtelser afhængig af nettoværdien af salgssummen med fradrag af acontofaktureringer og forudbetalinger.

Omkostninger i forbindelse med salgsarbejde og opnåelse af kontrakter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de afholdes.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Udbytte

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som særskilt post under egenkapitalen. Forslag til udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

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 acontoskatte.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførelsesberettiget 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 nettorealisationstværdi.

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.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Prioritetsgæld er således målt til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til en restgæld beregnet som lånets underliggende kontantværdi på lånoptagelsestidspunktet reguleret med en over afdragstiden foretaget afskrivning af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

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

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, måles til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældens opståen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Anlægsaktiver, der er købt i fremmed valuta, måles til kursen på transaktionsdagen.

RESULTATOPGØRELSE FOR 2018

<u>Note</u>	<u>2018 i hele kr.</u>	<u>2017 i 1.000 kr.</u>
1. BRUTTOFORTJENESTE	8.493.448	4.931
2. Personaleomkostninger	-7.135.820	-5.950
Afskrivninger	-559.257	-526
DRIFTSRESULTAT	798.371	-1.545
Resultat af kapitalandele i dattervirksomheder	0	1.946
3. Finansielle indtægter	47.094	41
4. Finansielle omkostninger	-194.015	-132
ORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT	651.450	310
5. Skat af årets resultat	-151.575	348
ÅRETS RESULTAT	<u>499.875</u>	<u>658</u>
 FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING:		
Nettoopskrivning efter indre værdis metode	0	0
Overført resultat	-2.000.125	658
Udbytte for regnskabsåret	<u>2.500.000</u>	<u>0</u>
Disponeret i alt	<u>499.875</u>	<u>658</u>

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2018

AKTIVER

<u>Note</u>	<u>2018 i hele kr.</u>	<u>2017 i 1.000 kr.</u>
ANLÆGSAKTIVER:		
6. Materielle anlægsaktiver:		
Indretning lejede lokaler	0	34
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	1.194.966	1.445
	<u>1.194.966</u>	<u>1.479</u>
Finansielle anlægsaktiver:		
7. Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	0	2.547
Deposita	281.080	281
	<u>281.080</u>	<u>2.828</u>
ANLÆGSAKTIVER I ALT	<u>1.476.046</u>	<u>4.307</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER:		
Varebeholdninger:		
Råvarer og hjælpematerialer	473.142	524
Tilgodehavender:		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	10.128.887	4.611
8. Igangværende arbejder for fremmed regning	1.662.201	1.119
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	2.559.961	3.209
Udskudte skatteaktiver	97.775	249
Andre tilgodehavender	77.425	0
Periodeafgrænsningsposter	12.341	151
	<u>14.538.590</u>	<u>9.339</u>
Likvide beholdninger	<u>1.373.260</u>	<u>8</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	<u>16.384.992</u>	<u>9.871</u>
AKTIVER I ALT	<u>17.861.038</u>	<u>14.178</u>

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2018

PASSIVER

Note		2018 i hele kr.	2017 i 1.000 kr.
9.	EGENKAPITAL:		
	Aktiekapital	500.000	500
	Reserve for nettoopskriv. efter den indre værdis metode	0	1.946
	Overført resultat	5.817.069	5.871
	Forslag til udbytte for regnskabsåret	2.500.000	0
	EGENKAPITAL I ALT	8.817.069	8.317
10.	LANGFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSE:		
	Kreditinstitutter	152.427	304
	Leasingforpligtelser	347.955	189
		500.382	493
	KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSE:		
10.	Kortfristet del af langfristet gæld	614.440	778
	Gæld til pengeinstitutter	30.817	408
8.	Modtagne forudbetalinger fra kunder	1.282.952	47
	Leverandører af varer og tjenester	4.120.486	1.448
	Gæld til tilknyttede virksomheder	44.110	1.327
	Anden gæld	2.450.782	1.360
		8.543.587	5.368
	GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT	9.043.969	5.861
	PASSIVER I ALT	17.861.038	14.178
11.	EVENTUALPOSTER		
12.	PANTSÆTNINGER OG SIKKERHEDSSTILLELSER		
13.	NÆRTSTÅENDE PARTER		
14.	OPLYSNINGER OM VÆSENTLIGE USIKKERHEDER, USÆDVANLIGE FORHOLD OG EFTERFØLGENDE BEGIVENHEDER		

NOTER

Note1. **BRUTTOFORTJENESTE:**

Posterne nettoomsætning, vareforbrug, andre eksterne omkostninger og andre driftsindtægter er med henvisning til årsregnskabslovens § 32 sammendraget til en regnskabspost benævnt bruttofortjeneste.

	2018 i hele kr.	2017 i 1.000 kr.
2. PERSONALEOMKOSTNINGER:		
Løn og gager	6.305.484	5.224
Pensioner	736.835	623
Andre udgifter til social sikring m.v.	140.279	277
	<u>7.182.598</u>	<u>6.124</u>
Refunderede lønninger m.v.	-46.778	-174
	<u>7.135.820</u>	<u>5.950</u>
Antal personer beskæftiget i gennemsnit	<u>14</u>	<u>12</u>
3. FINANSIELLE INDTÆGTER:		
Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder	0	0
Renteindtægter m.v. i øvrigt	47.094	41
	<u>47.094</u>	<u>41</u>
4. FINANSIELLE OMKOSTNINGER:		
Renteomkostninger m.v. i øvrigt	149.341	56
Rentedel af leasingydelse	31.183	30
Renteomkostninger til tilknyttede virksomheder	3.458	26
Rentetillæg selskabsskat	10.033	20
	<u>194.015</u>	<u>132</u>

NOTER

Note	2018 i hele kr.	2017 i 1.000 kr.
5. SKAT AF ÅRETS RESULTAT:		
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	0	0
Regulering af udskudt skat	151.575	-348
	<u>151.575</u>	<u>-348</u>
 6. MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER:		
	Indretning lejede lokaler	Andre anlæg driftsma- teriel og inventar
	<u>338.304</u>	<u>3.453.624</u>
Kostpris 1. januar 2018	338.304	3.453.624
Årets tilgang	0	275.000
Årets afgang	0	0
Kostpris 31. december 2018	<u>338.304</u>	<u>3.728.624</u>
Afskrivninger 1. januar 2018	304.474	2.008.231
Afskr. afhændede aktiver		
Årets afskrivninger	<u>33.830</u>	<u>525.427</u>
Afskr. 31. december 2018	<u>338.304</u>	<u>2.533.658</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2018	<u>0</u>	<u>1.194.966</u>
Heraf finansielle leasingaktiver		<u>811.004</u>

NOTER

<u>Note</u>				<u>Kapitalandele i tilknyttede virksomheder</u>
7.	KAPITALANDELE I TILKNYTTETDE VIRKSOMHEDER:			
	Kostpris			
	Kostpris 1. januar 2018			837.500
	Afgang			<u>837.500</u>
	Kostpris 31. december 2018			<u>0</u>
	Opskrivninger			
	Opskrivninger 1. januar 2018			1.709.613
	Årets resultat			0
	Udbytte			0
	Årets tilbageførsler på afgang			<u>1.709.613</u>
	Opskrivninger 31. december 2018			<u>0</u>
	Udbytte			
	Foreslået udbytte 1. januar 2018			0
	Udbytte vedtaget i året			0
	Regulering for foreslået udbytte			<u>0</u>
	Udbytte 31. december 2018			<u>0</u>
	Regnskabsmæssig værdi 31. december 2018			<u>0</u>
7.	Tilknyttede virksomheder:			Regnskabs- mæssig værdi
		<u>Egenkapital</u>	<u>Årets resultat</u>	<u>Stemme- og ejerandel</u>
	Unicool International A/...	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0%</u>
				<u>0</u>

NOTER

Note		31/12 2018 i hele kr.	31/12 2017 i 1.000 kr.		
8.	IGANGVÆRENDE ARBEJDER FOR FREMMED REGNING:				
	Salgsværdien af det udførte arbejde	14.172.559	2.178		
	Acontofaktureringer	-13.793.310	-1.106		
		<u>379.249</u>	<u>1.072</u>		
	Der klassificeres således:				
	Igangværende arbejde for fremmed regning	1.662.201	1.119		
	Modtagne forudbetalinger fra kunder	-1.282.952	-47		
		<u>379.249</u>	<u>1.072</u>		
9.	EGENKAPITAL:				
		1/1	Udbetalt	Forslag til	31/12
		<u>2018</u>	<u>udbytte</u>	<u>årets resul-</u>	<u>2018</u>
	Aktiekapital	500.000	0	0	500.000
	Reserve for nettoopskrivning	1.946.308	0	-1.946.308	0
	Overført resultat.....	5.870.886	0	-53.817	5.817.069
	Forslag til udbytte.....	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>2.500.000</u>	<u>2.500.000</u>
		<u>8.317.194</u>	<u>0</u>	<u>499.875</u>	<u>8.817.069</u>

Aktiekapitalen er fordelt således: aktier à kr. 1.000 eller multipla heraf.
Der har ikke været ændringer i selskabskapitalen de sidste 5 år.

NOTER

Note

10. **LANGFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSE:**

	1/1 2018 gæld i alt	31/12 2018 gæld i alt	Afdrag næste år	Restgæld efter 5 år
Gæld til pengeinstitutter...	399.305	302.427	150.000	0
Leasingforpligtelser.....	871.273	812.395	464.440	0
	1.270.578	1.114.822	614.440	0

11. **EVENTUALPOSTER M.V.:**

Eventualaktiver og eventualforpligtelser:

Selskabet hæfter solidarisk med sambeskattede selskaber for skat af de sambeskattede selskabers indkomst.

Herudover har selskabet indgået finansielle leasingkontrakter, der er indregnet som anlægsaktiver, jf. note 6.

12. **PANTSÆTNINGER OG SIKKERHEDSSTILLELSER:**

Til sikkerhed for gæld til kreditinstitut er der givet virksomhedspant i selskabets vare lager, debitorer, driftsmidler og immaterielle rettigheder for t.kr. 6.000.

13. **NÆRTSTÅENDE PARTER:**

Selskabets nærtstående parter omfatter følgende:

Bestemmende indflydelse:

Ole Hoffmann Hansen, Krabbegårdsvej 57, 5330 Munkebo, der er hovedanpartshaver i selskabets moderselskab.

NOTER

Note

Øvrige nærtstående parter, som virksomheden har haft transaktioner med:

Jimmy Hoffmann Hansen, der er direktør.

Per Hoffmann Hansen, der er bestyrelsesmedlem og ansat.

Tilknyttede virksomheder

Transaktioner med nærtstående parter:

Der har i 2018 være samhandel med nærtstående parter, der er foregået på markedsmæssige vilkår.

Ejerforhold:

Følgende kapitalejere er noteret i selskabets ejerbog som ejende minimum 5% af stemmerne eller aktiekapitalen:

UniCool Holding A/S

Lerhøj 5

2880 Bagsværd

14. **OPLYSNING OM VÆSENTLIGE USIKKERHEDER,
USÆDVANLIGE FORHOLD OG EFTERFØLGENDE
BEGIVENHEDER:**

Ingen.