

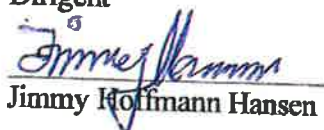
UniCool A/S
(CVR-nr. 10 05 82 60)

Lerhøj 5
2880 Bagsværd

ÅRSRAPPORT 2019

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 22/4 2020

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 2019	
Anvendt regnskabspraksis	11 - 15
Resultatopgørelse	16
Balance pr. 31. december 2019, aktiver	17
Balance pr. 31. december 2019, passiver	18
Noter.....	19 - 23

LEDELSESPÅTEGNING

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2019 for UniCool A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

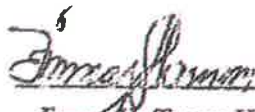
Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling pr. 31. december 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2019.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Bagsværd, den 28. februar 2020

Direktion:


Jimmy Hoffmann Hansen

Bestyrelse:


Henrik Frandsen


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 2019, 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 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019 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.

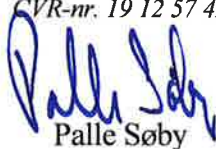
Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Odense, den 28. februar 2020

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 Frandsen
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 har ikke været helt på til forventningerne, særlig indtjeningsbidraget er lavere end forventet. Resultatet er påvirket primært af særligt to projekter som har krævet flere ressourcer end forudsat, men overordnet set er resultatet acceptabelt. 2020 er startet med en forholdsmæssig stor ordreindgang, og forventningerne har indtil nu været en øget omsætning med et bedre dækningsbidrag, men dette kan blive påvirket af den igangværende COVID-19 epidemi. Vi har dog styrket organisationen med yderligere en projektleder og vores serviceafdeling med en serviceovermontør. Der investeres også i mere digitalisering af virksomheden.

Vi ser en forsat stor efterspørgsel på energirigtige køleanlæg drevet af de moderne turbocor kompressor med det miljøvenlige kølemiddel R1234ze(E). Vores kunder har haft mulighed for at opnå meget store besparelser på både drift- og serviceomkostninger. Vores virksomhed nyder godt af adgang til et af markedets bedste produkter og flerårig erfaring i at levere produktet som den rigtige løsning til vores tilfredse kunder.

Vi har i årets løb blandt andet udført følgende opgaver:

Vi har netop afsluttet et projekt som omfattet udskiftning af nogle af Metroens ældre køleanlæg. I alt 4 metrostationer fik installeret nye luftkølet CO₂ vandkøleanlæg, en opgave der har krævet særlig fokus på kvalitetssikring og nøje planlægning for at efterleve MetroService høje krav.

Ligeledes har vi udskiftet et ældre 800 kW ammoniak køleanlæg, med energi og miljørigtige Turbocor anlæg fra Geoclima, opgaven blev løst uden stop eller andre gener for et datacenter i fuld drift, denne udskiftning har resulteret i en betydelig besparelse på energiforbruget og fremtidige serviceomkostningerne.

LEDELSESBERETNING



Bemærkninger omkring de udenlandske aktiviteter:

Selskabet udfører en del arbejder for UniCool International Limited, hjemhørende i Kenya og UniCool East Africa Company Limited(T) hjemhørende i Tanzania, begge selskaber er ejet af moderselskabet. Der udføres arbejde på samme vilkår som for andre kunder.

I Kenya har vi modtaget to større ordre; den ene drejer sig om en fordobling af den nylige installeret kølekapaciteten, så kunden får en samlet kølekapacitet på 600 racks, og for vores anden kunde er vi startet på den første fase af et tilsvarende datacenter. Begge datacentre er designet til at møde den højeste standard efter internationale normer.

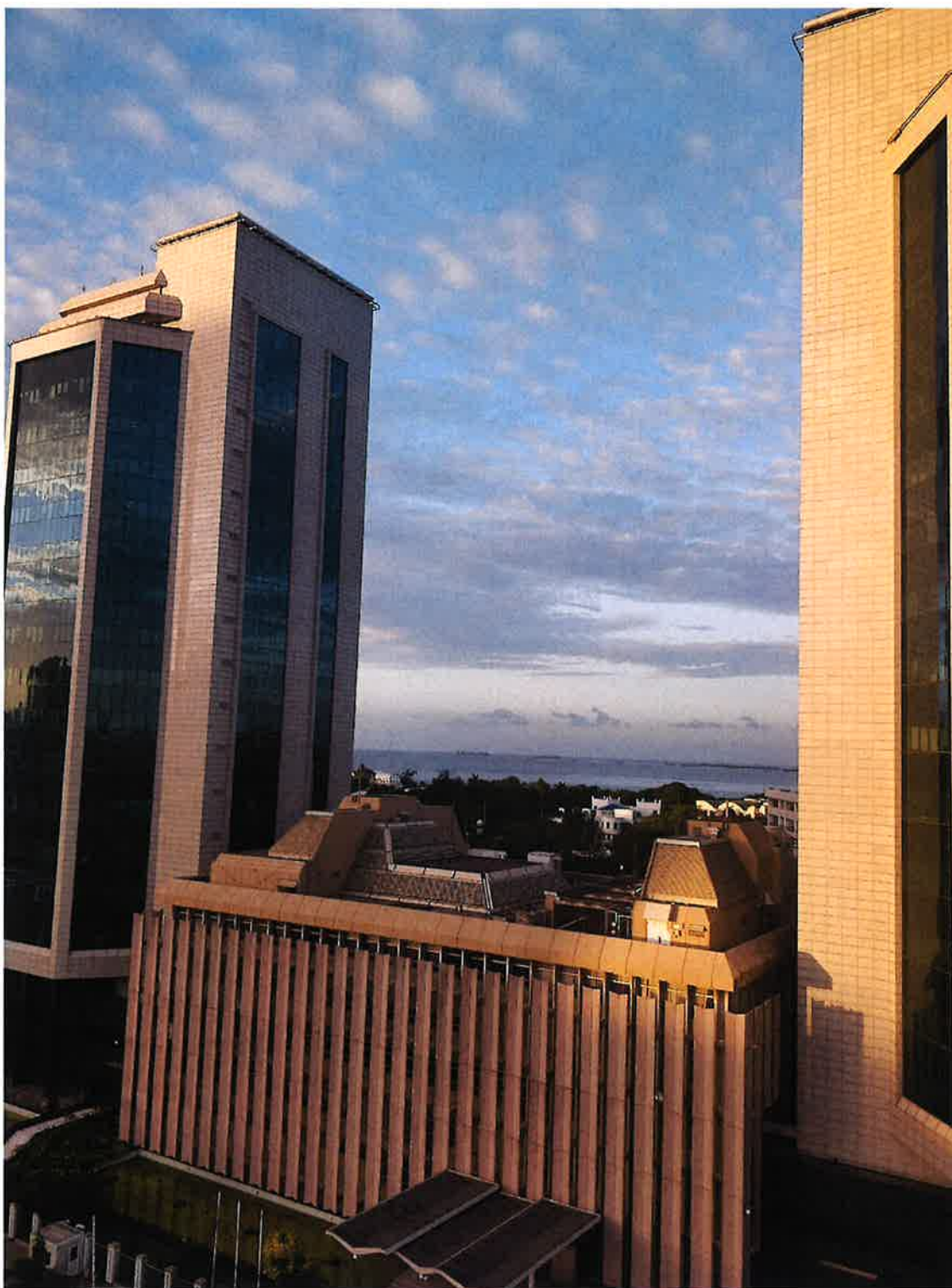


I Tanzania er vi i gang med et større HVAC renoveringsprojekt, som omfatter udskiftning af kølesystem, ventilationssystem og CTS anlæg til en værdi af 10 millioner kroner.

LEDELSESBERETNING



LEDELSESBERETNING



I Rwanda arbejder vi i sammen med Green Consultant fra Singapore og at etablere et miljø og energioptimal HVAC løsning på et større projekt bestående af 11 etager Twin Tower i Kigali.

LEDELSESBERETNING



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 2019 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.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell 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.

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.

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:

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Indretning lejede lokaler	5 år	Restværdi	0%
Produktionsanlæg og maskiner	5-10 år	Restværdi	0%
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 salgskostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftskostninger.

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

Pantebrevsbeholdning, der omfatter pantebreve, der forventes beholdt til udløb, måles til amortiseret kostpris. Ved amortiseret kostpris for disse pantebreve forstås pantebrevenes 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 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 nettorealisationsevnen er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

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

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

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

Nettorealisationseværdi 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 nominel 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 nettorealisationseværdien, såfremt denne er lavere.

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 acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode 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.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

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 nettorealisationseværdi.

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.

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 finansiell 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 2019

<u>Note</u>	<u>2019 i hele kr.</u>	<u>2018 i 1.000 kr.</u>
1. BRUTTOFORTJENESTE	9.735.055	8.494
2. Personaleomkostninger	-8.311.252	-7.136
Afskrivninger	-233.608	-559
DRIFTSRESULTAT	1.171.824	799
Resultat af kapitalandele i dattervirksomheder	0	0
3. Finansielle indtægter	43.737	47
4. Finansielle omkostninger	-244.583	-194
ORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT	970.978	652
5. Skat af årets resultat	-220.561	-152
ÅRETS RESULTAT	<u>750.417</u>	<u>500</u>
 FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING:		
Nettoopskrivning efter indre værdis metode	0	0
Overført resultat	750.417	500
Udbytte for regnskabsåret	0	0
Disponeret i alt	<u>750.417</u>	<u>500</u>

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2019

AKTIVER

<u>Note</u>	<u>2019 i hele kr.</u>	<u>2018 i 1.000 kr.</u>
ANLÆGSAKTIVER:		
6. Materielle anlægsaktiver:		
Indretning lejede lokaler	0	0
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	<u>932.680</u>	<u>1.195</u>
	<u>932.680</u>	<u>1.195</u>
Finansielle anlægsaktiver:		
Deposita	<u>281.860</u>	<u>281</u>
ANLÆGSAKTIVER I ALT	<u>1.214.540</u>	<u>1.476</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER:		
Varebeholdninger:		
Råvarer og hjælpematerialer	<u>543.026</u>	<u>473</u>
Tilgodehavender:		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	13.261.748	10.129
7. Igangværende arbejder for fremmed regning	4.435.455	1.662
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	430.098	0
Udskudte skatteaktiver	0	98
Andre tilgodehavender	12.268	2.638
Periodeafgrænsningsposter	<u>25.742</u>	<u>12</u>
	<u>18.165.311</u>	<u>14.539</u>
Likvide beholdninger	<u>138.671</u>	<u>1.373</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	<u>18.847.008</u>	<u>16.385</u>
AKTIVER I ALT	<u><u>20.061.548</u></u>	<u><u>17.861</u></u>

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2019

PASSIVER

Note		2019 i hele kr.	2018 i 1.000 kr.
8.	EGENKAPITAL:		
	Aktiekapital	500.000	500
	Overført resultat	6.567.486	5.817
	Forslag til udbytte for regnskabsåret	0	2.500
	EGENKAPITAL I ALT	<u>7.067.486</u>	<u>8.817</u>
	HENSATTE FORPLIGTELSER:		
	Hensættelser til udskudt skat	<u>333</u>	<u>0</u>
9.	LANGFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER:		
	Kreditinstitutter	70.279	152
	Leasingforpligtelser	<u>416.948</u>	<u>348</u>
		<u>487.227</u>	<u>500</u>
	KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER:		
9.	Kortfristet del af langfristet gæld	271.443	615
	Gæld til pengeinstitutter	1.134.197	31
7.	Modtagne forudbetalinger fra kunder	2.708.502	1.283
	Leverandører af varer og tjenester	4.109.182	4.120
	Gæld til tilknyttede virksomheder	0	44
	Anden gæld	<u>4.283.178</u>	<u>2.451</u>
		<u>12.506.502</u>	<u>8.544</u>
	GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT	<u>12.993.729</u>	<u>9.044</u>
	PASSIVER I ALT	<u><u>20.061.548</u></u>	<u><u>17.861</u></u>
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.

	2019 i hele kr.	2018 i 1.000 kr.
2. PERSONALEOMKOSTNINGER:		
Løn og gager	7.182.252	6.305
Pensioner	842.181	737
Andre udgifter til social sikring m.v.	386.741	141
	<u>8.411.174</u>	<u>7.183</u>
Refunderede lønninger m.v.	-99.922	-47
	<u>8.311.252</u>	<u>7.136</u>
Antal personer beskæftiget i gennemsnit	<u>14</u>	<u>14</u>
3. FINANSIELLE INDTÆGTER:		
Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder	0	0
Renteindtægter m.v. i øvrigt	43.737	47
	<u>43.737</u>	<u>47</u>
4. FINANSIELLE OMKOSTNINGER:		
Renteomkostninger m.v. i øvrigt	213.066	150
Rentedel af leasingydelse	17.075	31
Renteomkostninger til tilknyttede virksomheder	3.881	3
Rentetillæg selskabsskat	10.561	10
	<u>244.583</u>	<u>194</u>

NOTER

Note	2019 i hele kr.	2018 i 1.000 kr.
5. SKAT AF ÅRETS RESULTAT:		
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	122.453	0
Regulering af udskudt skat	98.108	152
	<u>220.561</u>	<u>152</u>
 6. MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER:		
	Indretning lejede lokaler	Andre anlæg driftsma- teriel og inventar
Kostpris 1. januar 2019	338.304	3.728.624
Årets tilgang	0	352.693
Årets afgang	0	2.400.738
Kostpris 31. december 2019	<u>338.304</u>	<u>1.680.579</u>
Afskrivninger 1. januar 2019	338.304	2.533.658
Afskr. afhændede aktiver	0	2.019.367
Årets afskrivninger	0	233.608
Afskr. 31. december 2019	<u>338.304</u>	<u>747.899</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2019	<u>0</u>	<u>932.680</u>
Heraf finansielle leasingaktiver		<u>586.215</u>

NOTER

Note		31/12 2019 i hele kr.	31/12 2018 i 1.000 kr.
7.	IGANGVÆRENDE ARBEJDER FOR FREMMED REGNING:		
	Salgsværdien af det udførte arbejde	24.405.934	14.172
	Acontofaktureringer	-22.678.981	-13.793
		<u>1.726.953</u>	<u>379</u>
	Der klassificeres således:		
	Igangværende arbejde for fremmed regning	4.435.455	1.662
	Modtagne forudbetalinger fra kunder	-2.708.502	-1.283
		<u>1.726.953</u>	<u>379</u>

8. EGENKAPITAL:

	1/1 2019	Udbetalt udbytte	Forslag til årets resul- tatfordeling	31/12 2019
Aktiekapital	500.000	0	0	500.000
Reserve for nettoopskrivning	0	0	0	0
Overført resultat.....	5.817.069	0	750.417	6.567.486
Forslag til udbytte.....	<u>2.500.000</u>	<u>-2.500.000</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>8.817.069</u>	<u>-2.500.000</u>	<u>750.417</u>	<u>7.067.486</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

9. **LANGFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER:**

	<u>1/1 2019</u> <u>gæld i alt</u>	<u>31/12 2019</u> <u>gæld i alt</u>	<u>Afdrag</u> <u>næste år</u>	<u>Restgæld</u> <u>efter 5 år</u>
Gæld til pengeinstitutter...	302.427	195.279	125.000	0
Leasingforpligtelser.....	<u>812.395</u>	<u>563.391</u>	<u>146.443</u>	<u>0</u>
	<u>1.114.822</u>	<u>758.670</u>	<u>271.443</u>	<u>0</u>

10. **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.

11. **PANTSÆTNINGER OG SIKKERHEDSSTILLELSER:**

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

Til sikkerhed for billån, er der taget ejendomsforbehold i bilen for restgæld kr. 195.279. Den regnskabsmæssige værdi af bilen udgør kr. 232.564.

12. **NÆRTSTÅENDE PARTER:**

Selskabets nærtstående parter omfatter følgende:

Bestemmende indflydelse:

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

NOTER

Note

12. **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 2019 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

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

Ingen.