

**KOLDING VARMETEKNIK APS**

BJERGGADE 26  
6000 KOLDING

**ÅRSRAPPORT FOR PERIODEN 01.07.2016 - 30.06.2017**

27. REGNSKABSÅR

CVR. NR. 14 07 59 84

Årsrapporten er fremlagt og  
godkendt på selskabets  
ordinære generalforsamling  
den 2. november 2017

---

Svend Ove Petersen  
dirigent

## **INDHOLDSFORTEGNELSE**

Selskabsoplysninger .....	3
Ledelsespåtegning .....	4
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab .....	5
Ledelsesberetning .....	6
Anvendt regnskabspraksis .....	7
Resultatopgørelse 01.07.2016 - 30.06.2017 .....	10
Balance pr. 30.06.2017 .....	11
Noter til årsregnskabet .....	13

## **SELSKABSOPLYSNINGER**

### **Selskabet**

Kolding Varmeteknik ApS  
Bjerggade 26  
6000 Kolding

Email: svendkoldingvvs@hotmail.com

CVR-nr.: 14 07 59 84  
Stiftet: 18. marts 1990  
Hjemsted: Kolding  
Regnskabsår: 01.07 - 30.06

### **Direktion**

Svend Ove Petersen

### **Revisor**

Sønderup & Partnere A/S  
Registrerede revisorer FSR  
Sydbanegade 2B - 1  
6000 Kolding  
*Kontakt@RevisorKolding.dk*  
*www.RevisorKolding.dk*

### **Pengeinstitut**

Danske Bank  
Riberdyb 26  
6000 Kolding

## **LEDELSESPÅTEGNING**

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2016/2017 for selskabet Kolding Varmeteknik ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssigt. Årsregnskabet giver efter min opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2016/2017.

Det er endvidere min opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Selskabet opfylder fortsat betingelserne for fravalg af revision jf. årsregnskabsloven § 135 stk. 1.

Jeg indstiller årsrapporten til generalforsamlingens godkendelse.

Kolding, den 20. oktober 2017

**I direktionen**

---

Svend Ove Petersen

920/2/SR/HC

## **REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB**

### **Til den daglige ledelse af Kolding Varmeteknik ApS**

Vi har opstillet årsregnskabet for Kolding Varmeteknik ApS for regnskabsåret 2016/2017 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

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 FSR – danske revisors etiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig 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.

Kolding, den 20. oktober 2017

### **Sønderup & Partnere A/S**

Registrerede revisorer FSR

CVR-NR. 27905072

Palle Lysbjerg  
Registreret revisor

Søren Rasmussen  
Registreret revisor

## **LEDELSESBERETNING**

### **Hovedaktivitet**

Selskabets formål er at udvikle og sælge solvarme i Danmark samt hvad direktionen ellers finder formålstjenligt.

### **Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold**

Årets resultat udgør kr. 138.481, hvilket anses for tilfredsstillende.

Selskabets balance udviser en samlet aktivmasse på kr. 480.004 og en egenkapital på kr. 304.774.

### **Betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets udløb**

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet begivenheder, som har væsentlig indflydelse på bedømmelsen af årsrapporten.

### **Resultatfordeling**

Forslag til fordeling af årets resultat fremgår af resultatopgørelsen.

### **Den forventede udvikling i regnskabsåret 2018**

Det forventes, at selskabet vil kunne fastholde nuværende aktivitetsniveau og indtjening.

## **ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS**

### **Regnskabsgrundlag**

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler fra klasse C og er aflagt i danske kroner.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

### **Generelt om indregning og måling**

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når selskabet som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og 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. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

### **RESULTATOPGØRELSE**

Resultatopgørelsen er opstillet artsopdelt.

Omsætningen m.v. er ikke vist i det eksterne selskabsregnskab på grund af selskabets særlige konkurrencemæssige situation.

### **Indtægtskriterium**

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

### **Bruttoresultat**

Bruttoresultat indeholder nettoomsætning samt eksterne omkostninger.

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

## **ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS**

### **Andre eksterne omkostninger**

Andre eksterne omkostninger indeholder autoomkostninger og administrationsomkostninger.

### **Finansielle poster**

Finansielle indtægter og omkostninger inkluderer renter samt tillæg og godtgørelse under a/contoskatteordningen.

### **Skat af årets resultat**

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

Årets aktuelle skat er afsat med 22,0%.

Under hensatte forpligtelser er der afsat udskudt skat med 22,0% af alle midlertidige forskelle mellem skattemæssige og regnskabsmæssige saldi.

## **BALANCEN**

### **Materielle anlægsaktiver**

Driftsmateriel og inventar, der består af biler – herunder leasingsaktiver, måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget opgøres som kostpris med fradrag af evt. restværdi og nedskrivninger. Aktiverne afskrives over deres forventede økonomiske brugstid med følgende afskrivningsprincipper og satser:

Driftsmateriel: 20-33% lineært.

Aktiver med en anskaffelsespris på under kr. 13.200 pr. enhed samt aktiver med en levetid på under 3 år omkostningsføres i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

### **Tilgodehavender**

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

### **Likvider**

Likvider omfatter kontantbeholdning samt indestående i pengeinstitutter.



## **ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS**

### **Gældsforpligtelser i øvrigt**

Øvrige gældsforpligtelser måles til kostpris på tidspunktet for stiftelse af gældsforholdet.

Efterfølgende måles gældsforpligtelserne til amortiseret kostpris, hvilket for korte og uforrentede gældsposter samt for variabelt forrentede gældsforpligtelser normalt svarer til den nominelle værdi.

## RESULTATOPGØRELSE

01.07.2016 - 30.06.2017

<u>NOTE</u>	<u>2016/2017</u>	<u>2015/2016</u>
<b>BRUTTORESULTAT</b> .....	<b>68.382</b>	<b>93.517</b>
1 Afskrivninger .....	115.839	-56.606
<b>DRIFTSRESULTAT</b> .....	<b>184.221</b>	<b>36.911</b>
Finansielle indtægter .....	405	0
Finansielle omkostninger .....	-7.122	-9.383
<b>ORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT</b> .....	<b>177.504</b>	<b>27.528</b>
2 Skat af årets resultat .....	-39.023	-10.939
<b>ÅRETS RESULTAT</b> .....	<b>138.481</b>	<b>16.589</b>
<b>FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING</b>		
Udbytte for regnskabsåret .....	0	0
Overført resultat .....	138.481	16.589
<b>DISPONERET I ALT</b> .....	<b>138.481</b>	<b>16.589</b>

## BALANCE PR. 30.06.2017

### AKTIVER

<u>NOTE</u>	<u>2016/2017</u>	<u>2015/2016</u>
3 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....	91.540	152.427
<b>MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER I ALT .....</b>	<b>91.540</b>	<b>152.427</b>
<b>ANLÆGSAKTIVER I ALT .....</b>	<b>91.540</b>	<b>152.427</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....	237.500	0
Andre tilgodehavender .....	6.086	0
<b>TILGODEHAVENDER I ALT .....</b>	<b>243.586</b>	<b>0</b>
<b>LIKVIDE BEHOLDNINGER .....</b>	<b>144.878</b>	<b>121.452</b>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT .....</b>	<b>388.464</b>	<b>121.452</b>
<b>AKTIVER I ALT .....</b>	<b>480.004</b>	<b>273.879</b>

## BALANCE PR. 30.06.2017

### PASSIVER

<u>NOTE</u>	<u>2016/2017</u>	<u>2015/2016</u>
Selskabskapital .....	125.000	125.000
Overført resultat .....	179.774	41.293
<b>4 EGENKAPITAL I ALT .....</b>	<b>304.774</b>	<b>166.293</b>
Hensættelser til udskudt skat .....	5.148	71
<b>2 HENSATTE FORPLIGTELSER I ALT .....</b>	<b>5.148</b>	<b>71</b>
Kreditinstitutter .....	56.251	68.073
<b>5 LANGFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT .....</b>	<b>56.251</b>	<b>68.073</b>
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser .....	11.864	10.800
<b>2 Selskabsskat .....</b>	<b>45.205</b>	<b>11.956</b>
Anden gæld .....	56.762	16.686
<b>KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT .....</b>	<b>113.831</b>	<b>39.442</b>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT .....</b>	<b>170.082</b>	<b>107.515</b>
<b>PASSIVER I ALT .....</b>	<b>480.004</b>	<b>273.879</b>

## NOTER TIL ÅRSRAPPORTEN

### NOTE

	<u>2016/2017</u>	<u>2015/2016</u>
<b>1 Afskrivninger</b>		
Driftsmateriel .....	48.455	56.606
Nyanskaffelser u/kr. 13.200 .....	984	0
Avance på solgte anlægsaktiver .....	-165.278	0
<b>I ALT .....</b>	<b><u>-115.839</u></b>	<b><u>56.606</u></b>
<b>2 Skat af årets resultat</b>		
Årets aktuelle skat .....	33.946	10.868
Årets ændring i udskudt skat .....	5.077	71
<b>ÅRETS SKAT I ALT .....</b>	<b><u>39.023</u></b>	<b><u>10.939</u></b>
<b>3 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</b>		
Kostpris pr. 01.07.2016 .....	220.700	176.350
Tilgang 2016/2017 .....	22.290	44.350
Afgang 2016/2017 .....	-98.500	0
<b>KOSTPRIS PR. 30.06.2017 .....</b>	<b><u>144.490</u></b>	<b><u>220.700</u></b>
Samlede afskrivninger pr. 01.07.2016 .....	68.273	11.667
Afskrivninger på udgåede aktiver .....	-63.778	0
Afskrivninger i 2016/2017 .....	48.455	56.606
<b>SAMLEDE AFSKRIVNINGER PR. 30.06.2017 .....</b>	<b><u>52.950</u></b>	<b><u>68.273</u></b>
<b>REGNSKABSMÆSSIG VÆRDI PR. 30.06.2017.....</b>	<b><u>91.540</u></b>	<b><u>152.427</u></b>
Heraf indgår finansielt leasede aktiver med .....	69.810	93.080
Gæld på leasede aktiver udgør .....	68.115	78.873

Pantsætninger og behæftelser af de materielle anlægsaktiver fremgår af note 7.

## NOTER TIL ÅRSRAPPORTEN

### NOTE

	<u>2016/2017</u>	<u>2015/2016</u>
4 <b>Egenkapital</b>		<b>Indevær- ende år</b>
<b>Selskabskapital</b>		
Saldo primo .....		125.000
<b>Saldo ultimo .....</b>		<b>125.000</b>
<b>Overført resultat</b>		
Saldo primo .....		41.293
Ændringer i løbet af regnskabsåret .....		138.481
<b>Saldo ultimo .....</b>		<b>179.774</b>
<b>Egenkapital ultimo .....</b>		<b>304.774</b>

Selskabskapitalen består af 125.000 kapitalandele á kr. 1.000. Ingen kapitalandele er tillagt særlige rettigheder.

### 5 **Langfristede gældsforpligtelser**

Den langfristede gæld forfalder således:

Afdrag, der forfalder efter 5 år .....	0	0
Afdrag, der forfalder indenfor 5 år .....	68.115	78.873
Heraf kortfristet del .....	-11.864	-10.800
<b>I ALT .....</b>	<b>56.251</b>	<b>68.073</b>

### 6 **Ejerforhold**

Følgende kapitalejere er noteret i selskabets fortegnelse som ejende minimum 5% af stemmerne eller minimum 5% af selskabskapitalen.

Svend Ove Petersen, Adelgade 12B, 6000 Kolding

### 7 **Sikkerheder og pantsætninger**

Ingen

## NOTER TIL ÅRSRAPPORTEN

### NOTE

	<u>2016/2017</u>	<u>2015/2016</u>
<b>8 Eventualaktiver og eventualforpligtelser</b>		
<b>Eventualaktiver</b>		
Ingen		
<b>Eventualforpligtelser</b>		
Ingen		