

KOLDING VARMETEKNIK APS

BJERGGADE 26
6000 KOLDING

ÅRSRAPPORT FOR PERIODEN 01.07.2015 - 30.06.2016

26. REGNSKABSÅR

CVR. NR. 14 07 59 84

Årsrapporten er fremlagt og
godkendt på selskabets
ordinære generalforsamling
den 26. oktober 2016

Svend Ove Petersen
dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

Selskabsoplysninger	3
Ledelsespåtegning	4
Den uafhængige revisors erklæringer	5
Ledelsesberetning	7
Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse 01.07.2015 - 30.06.2016	11
Balance pr. 30.06.2016	12
Noter til årsregnskabet	14

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 2015/2016 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 2015/2016.

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

Der indstilles til generalforsamlingen at årsregnskabet for det kommende regnskabsår ikke skal revideres, idet selskabet opfylder betingelserne for fravalg af revision jf. årsregnskabsloven § 135 stk. 1.

Jeg indstiller årsrapporten til generalforsamlingens godkendelse.

Kolding, den 28. september 2016

I direktionen

Svend Ove Petersen

920/4/SR/HC

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRINGER

Til kapitalejer i Kolding Varmeteknik ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Kolding Varmeteknik ApS for regnskabsåret 01.07.2015 - 30.06.2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

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

Revisors ansvar

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

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

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

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRINGER

Konklusion

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30.06.2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.07.2015 - 30.06.2016 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.

Kolding, den 28. september 2016

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. 16.589, hvilket anses for tilfredsstillende.

Selskabets balance udviser en samlet aktivmasse på kr. 273.879 og en egenkapital på kr. 166.293.

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 2017

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 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.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

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.

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.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

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. 12.900 pr. enhed samt aktiver med en levetid på under 3 år omkostningsføres i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Likvider

Likvider omfatter kontantbeholdning samt indestående i pengeinstitutter.

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

01.07.2015 - 30.06.2016

<u>NOTE</u>	<u>2015/2016</u>	<u>2014/2015</u>
BRUTTORESULTAT	93.517	27.726
1 Afskrivninger	-56.606	-11.667
DRIFTSRESULTAT	36.911	16.059
Finansielle omkostninger	-9.383	-36
ORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT	27.528	16.023
2 Skat af årets resultat	-10.939	-282
ÅRETS RESULTAT	16.589	15.741
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Udbytte for regnskabsåret	0	0
Overført resultat	16.589	15.741
DISPONERET I ALT	16.589	15.741

BALANCE PR. 30.06.2016

AKTIVER

<u>NOTE</u>	<u>2015/2016</u>	<u>2014/2015</u>
3 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	152.427	164.683
MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER I ALT	152.427	164.683
ANLÆGSAKTIVER I ALT	152.427	164.683
LIKVIDE BEHOLDNINGER	121.452	76.743
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	121.452	76.743
AKTIVER I ALT	273.879	241.426

BALANCE PR. 30.06.2016

PASSIVER

<u>NOTE</u>	<u>2015/2016</u>	<u>2014/2015</u>
Selskabskapital	125.000	125.000
Overført resultat	41.293	24.704
4 EGENKAPITAL I ALT	166.293	149.704
Hensættelser til udskudt skat	71	0
2 HENSATTE FORPLIGTELSER I ALT	71	0
Kreditinstitutter	68.073	78.900
5 LANGFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT	68.073	78.900
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	10.800	10.500
2 Selskabsskat	11.956	2.322
Anden gæld	16.686	0
KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT	39.442	12.822
GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT	107.515	91.722
PASSIVER I ALT	273.879	241.426

NOTER TIL ÅRSRAPPORTEN

NOTE

	<u>2015/2016</u>	<u>2014/2015</u>
1 Afskrivninger		
Driftsmateriel	56.606	11.667
I ALT	56.606	11.667
2 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	10.868	282
Årets ændring i udskudt skat	71	0
ÅRETS SKAT I ALT	10.939	282
3 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Kostpris pr. 01.07.2015	176.350	176.350
Tilgang 2015/2016	44.350	0
KOSTPRIS PR. 30.06.2016	220.700	176.350
Samlede afskrivninger pr. 01.07.2015	11.667	0
Afskrivninger i 2015/2016	56.606	11.667
SAMLEDE AFSKRIVNINGER PR. 30.06.2016	68.273	11.667
REGNSKABSMÆSSIG VÆRDI PR. 30.06.2016.....	152.427	164.683
Heraf indgår finansielt leasede aktiver med	93.080	116.350
Gæld på leasede aktiver udgør	78.873	89.400

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

NOTER TIL ÅRSRAPPORTEN

NOTE

		<u>2015/2016</u>	<u>2014/2015</u>
	<u>Saldo pr. 01.07.2015</u>	<u>Årets bevægelser</u>	<u>Saldo pr. 30.06.2016</u>
4 Egenkapital			
Selskabskapital	125.000	0	125.000
Overført resultat	24.704	16.589	41.293
SALDO PR. 30.06.2016	<u>149.704</u>	<u>16.589</u>	<u>166.293</u>

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	78.873	89.400
Heraf kortfristet del	-10.800	-10.500
I ALT	<u>68.073</u>	<u>78.900</u>

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>2015/2016</u>	<u>2014/2015</u>
8 Eventualaktiver og eventualforpligtelser		
Eventualaktiver		
Ingen		
Eventualforpligtelser		
Ingen		