

Kolding Varmeteknik ApS

Bjerggade 26
6000 Kolding

Årsrapport for perioden 01.07.2018 - 30.06.2019

29. regnskabsår

CVR. nr. 14 07 59 84

Årsrapporten er fremlagt og
godkendt på selskabets
ordinære generalforsamling
den 31. oktober 2019

Svend Ove Petersen
dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

Selskabsoplysninger

Selskabsoplysninger	3
---------------------	---

Påtegninger

Ledespåtegning	4
----------------	---

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	5
---	---

Årsregnskabet

Ledelsesberetning	6
-------------------	---

Resultatopgørelse 01.07.2018 - 30.06.2019	7
---	---

Balance pr. 30.06.2019	8
------------------------	---

Noter til årsregnskabet	10
-------------------------	----

Anvendt regnskabspraksis	13
--------------------------	----

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet	Kolding Varmeteknik ApS Bjerggade 26 6000 Kolding Email: KoldingVT@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 <i>Kontakt@RevisorKolding.dk</i> <i>www.RevisorKolding.dk</i>
Pengeinstitut	Danske Bank A/S Kolding Åpark 8H 6000 Kolding

LEDELSESPÅTEGNING

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2018/2019 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 2018/2019.

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 23. oktober 2019

I direktionen

Svend Ove Petersen

920/2/SR

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

Til den daglige ledelse af Kolding Varmeteknik ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Kolding Varmeteknik ApS for regnskabsåret 2018/2019 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 23. oktober 2019

Sønderup & Partnere A/S

Registrerede revisorer FSR

CVR-NR. 27905072

Palle Lysbjerg
Registreret revisor
mne18078

Søren Rasmussen
Registreret revisor
mne7578

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. -39.947, hvilket anses for mindre tilfredsstillende.

Selskabets balance udviser en samlet aktivmasse på kr. 283.117 og en egenkapital på kr. 229.401.

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 2020

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

RESULTATOPGØRELSE

01.07.2018 - 30.06.2019

<u>NOTE</u>	<u>2018/2019</u>	<u>2017/2018</u>
BRUTTORESULTAT	-10.553	-5.189
2 Afskrivninger	-27.728	-27.728
Driftsresultat	-38.281	-32.917
Finansielle indtægter	-71	22
Finansielle omkostninger	-4.798	-6.016
Ordinært resultat før skat	-43.150	-38.911
Skat af årets resultat	3.203	3.485
ÅRETS RESULTAT	-39.947	-35.426
Forslag til resultatdisponering		
Udbytte for regnskabsåret	0	0
Overført resultat	-39.947	-35.426
DISPONERET I ALT	-39.947	-35.426

BALANCE PR. 30.06.2019

AKTIVER

<u>NOTE</u>	<u>2018/2019</u>	<u>2017/2018</u>
4 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	36.084	63.812
Materielle anlægsaktiver i alt	36.084	63.812
ANLÆGSAKTIVER I ALT	36.084	63.812
Andre tilgodehavender	0	87.500
Periodeafgrænsningsposter	5.835	6.845
Selskabsskat	3.000	0
Udskudt skatteaktiv	1.540	0
Tilgodehavender i alt	10.375	94.345
Likvide beholdninger	236.658	177.413
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	247.033	271.758
AKTIVER I ALT	283.117	335.570

BALANCE PR. 30.06.2019

PASSIVER

<u>NOTE</u>	<u>2018/2019</u>	<u>2017/2018</u>
Selskabskapital	125.000	125.000
Overført resultat	104.401	144.348
5 EGENKAPITAL I ALT	229.401	269.348
Hensættelser til udskudt skat	0	1.663
HENSATTE FORPLIGTELSER I ALT	0	1.663
Kreditinstitutter	0	43.169
6 Langfristede gældsforpligtelser i alt	0	43.169
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	43.169	13.082
Anden gæld	10.547	8.308
Kortfristet gældsforpligtelser i alt	53.716	21.390
GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT	53.716	64.559
PASSIVER I ALT	283.117	335.570

NOTER TIL ÅRSRAPPORTEN

NOTE

	<u>2018/2019</u>	<u>2017/2018</u>
1 Personalemkostninger		
Gennemsnitligt antal beskæftigede i året	1,0	1,0
Der er ikke udbetalt løn til ledelsen		
2 Afskrivninger		
Driftsmateriel	27.728	27.728
Afskrivninger i alt	27.728	27.728
3 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	0	0
Årets ændring i udskudt skat	-3.203	-3.485
Skat af årets resultat i alt	-3.203	-3.485
4 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Kostpris pr. 01.07.2018	144.490	144.490
Kostpris pr. 30.06.2019	144.490	144.490
Samlede afskrivninger pr. 01.07.2018	80.678	52.950
Afskrivninger i 2018/2019	27.728	27.728
Samlede afskrivninger pr. 30.06.2019	108.406	80.678
Regnskabsmæssig værdi pr. 30.06.2019	36.084	63.812
Heraf indgår finansielt leasede aktiver med	23.270	46.540
Gæld på leasede aktiver udgør	43.169	56.251

NOTER TIL ÅRSRAPPORTEN

NOTE

	<u>2018/2019</u>	<u>2017/2018</u>
5		<u>Indevær- ende år</u>
Egenkapital		
Selskabskapital		
Saldo primo		125.000
Saldo ultimo		125.000
Overført resultat		
Saldo primo		144.348
Årets resultat		-39.947
Saldo ultimo		104.401
Egenkapital ultimo		229.401
6		
Langfristede gældsforpligtelser		
Den langfristede gæld forfalder således:		
Afdrag, der forfalder efter 5 år	0	0
Afdrag, der forfalder indenfor 5 år	43.169	56.251
Heraf kortfristet del	-43.169	-13.082
Langfristede gældsforpligtelser i alt	0	43.169
7		
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		
8		
Sikkerheder og pantsætninger		
Ingen		

NOTER TIL ÅRSRAPPORTEN

NOTE

	<u>2018/2019</u>	<u>2017/2018</u>
9 Eventualaktiver og eventualforpligtelser		
Eventualaktiver		
Ingen		
Eventualforpligtelser		
Ingen		

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. Udskudt skat (skatteaktiv) af eventuel skattemæssigt underskud er ikke indregnet.

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. 13.800 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 nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

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.