

AP KØLESERVICE ApS

Valseholmen 6-8
2650 Hvidovre

Årsrapport
1. januar 2017 - 31. december 2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

09/05/2018

Søren Andersen
Dirigent

(Urevideret)

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Erklæringer

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger	5
---	---

Ledelsesberetning

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

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	7
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	9
-------------------------	---

Balance	10
---------------	----

Noter	12
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

AP KØLESERVICE ApS

Valseholmen 6-8

2650 Hvidovre

Telefonnummer: 36772522

Fax: 36777809

CVR-nr: 16989304

Regnskabsår: 01/01/2017 - 31/12/2017

Revisor

HR REVISION - BARRETT APS

Kanalholmen 1

2650 Hvidovre

DK Danmark

CVR-nr: 28842562

P-enhed: 1014874468

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 1. januar 2017 til 31. december 2017 for AP Køleservice ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hvidovre, den 13/04/2018

Direktion

Flemming Poul Hansen

Martin Eriksen

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Ledelsen anser betingelserne for fravalg af revision for opfyldt for indeværende og næste år, og derfor er det besluttet at fravælge revision for det næste regnskabsår.

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til kapitalejerne i AP Køleservice ApS.

Vi har opstillet årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar 2017 til 31. december 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 revisorer's Ethiske 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.

Hvidovre, 13/04/2018

Kenneth Barrett , mne16913
registreret revisor, FSR - danske revisorer
HR REVISION - BARRETT APS
CVR: 28842562

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets formål er at drive servicevirksomhed med særlig henblik på reparation af hårde hvidevarer.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat anses for tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

Ændring i anvendt regnskabspraksis

Regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere 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 årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

RESULTATOPGØRELSEN

Bruttofortjeneste

Selskabet har under henvisning til Årsregnskabslovens §32 foretaget et sammendrag af posterne "nettoomsætning", "vareforbrug" samt "andre eksterne omkostninger".

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, når varen er solgt og leveret.

Salgsværdien af det i året udførte arbejde indregnes som nettoomsætning, når arbejdet er udført.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, lokaler, administration, tab på debitorer mv.

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 og gæld samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat og årets forskydning i udskudt skat. Aktuel skat beregnes med udgangspunkt i årets resultat før skat, korrigeret for ikke skattepligtige indtægter og ej fradragsberettiget omkostninger. Ved beregningen anvendes den til enhver tid gældende selskabsskatteprocent.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar..... 3-8 år

Aktiver med en kostpris på under den skattemæssige beløbsgrænse pr. enhed, indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Finansielle anlægsaktiver

Finansielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede nedskrivninger.

Varebeholdninger

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

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

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

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af udført arbejde, baseret på vurdering af arbejdernes færdiggørelsesgrad. Færdiggørelsesgraden opgøres efter en konkret vurdering af hvert enkelt arbejdes stade.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Skyldig 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.

Gældsforpligtelser

Gæld er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. jan. 2017 - 31. dec. 2017

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Bruttoresultat		1.930.584	1.911.171
Personaleomkostninger	1	-1.663.523	-1.581.061
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-25.692	-11.460
Resultat af ordinær primær drift		241.369	318.650
Andre finansielle indtægter		4.429	5.883
Øvrige finansielle omkostninger		-12.572	-14.501
Ordinært resultat før skat		233.226	310.032
Skat af årets resultat	2	-52.866	-67.302
Årets resultat		180.360	242.730
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		100.000	150.000
Overført resultat		80.360	92.730
I alt		180.360	242.730

Balance 31. december 2017

Aktiver

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		130.689	34.383
Materielle anlægsaktiver i alt		130.689	34.383
Andre værdipapirer og kapitalandele		21.192	20.202
Finansielle anlægsaktiver i alt		21.192	20.202
Anlægsaktiver i alt		151.881	54.585
Fremstillede varer og handelsvarer		468.000	303.450
Varebeholdninger i alt		468.000	303.450
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		175.107	373.164
Igangværende arbejder for fremmed regning		0	34.406
Tilgodehavender i alt		175.107	407.570
Likvide beholdninger		454.290	362.156
Omsætningsaktiver i alt		1.097.397	1.073.176
Aktiver i alt		1.249.278	1.127.761

Balance 31. december 2017

Passiver

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Overført resultat		330.264	249.904
Forslag til udbytte		100.000	150.000
Egenkapital i alt		555.264	524.904
Hensættelse til udskudt skat		2.000	2.000
Hensatte forpligtelser i alt		2.000	2.000
Leverandører af varer og tjenesteydelser		334.534	208.552
Skyldig selskabsskat		44.866	24.233
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		310.976	368.072
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		1.638	0
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		692.014	600.857
Gældsforpligtelser i alt		692.014	600.857
Passiver i alt		1.249.278	1.127.761

Noter

1. Personaleomkostninger

	2017 kr.	2016 kr.
Løn og gager	1.415.865	1.347.329
Pensionsbidrag	184.867	186.387
Andre omkostninger til social sikring	62.791	47.345
Der har gennemsnitligt været 3 fuldtidsansatte i regnskabsåret	1.663.523	1.581.061

2. Skat af årets resultat

	2017 kr.	2016 kr.
Aktuel skat	52.866	38.302
Ændring af udskudt skat	0	29.000
Regulering vedrørende tidligere år	0	0
	52.866	67.302

3. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet har indgået en huslejekontrakt med en årlig leje på dkr. 211.000. Lejemålet kan til enhver tid opsiges med 6 måneders varsel til den 1. i en måned.

Leasingforpligtelser fra operationel leasing. Samlede fremtidige leasingydelse:

Inden for 1 år	18.000
Mellem 1 og 5 år	0
Efter 5 år	0
Samlede fremtidige leasingydelse i alt	18.000

4. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.

5. Oplysning om ejerskab

Følgende anpartshavere er noteret i selskabets anpartsfortegnelse som ejende hver 50% af anpartskapitalen på dkr. 125.000:

Flemming Hansen, Gammel Landevej 24, 2620 Albertslund.
Martin Eriksen, Elbagade 40, 3. th., 2300 København S.