



Dankøling A/S

Islevdalvej 41, 2610 Rødovre

Årsrapport for 2018/2019

(CVR.nr. 25 96 50 00)

18. regnskabsår

**Fremlagt og godkendt på selskabets
ordinære generalforsamling, den 28. december 2019**

Som dirigent

Johan Gisselmann

INDHOLDSFORTEGNELSE

| | Side |
|---|-------------|
| Ledelsens påtegning | 2 |
| Ledelsens årsberetning | 2 |
| Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang | 3 - 4 |
| Selskabsoplysninger | 5 |
| Resultatopgørelse for året 2019 | 6 |
| Balance pr. 31. december 2019 | 7 - 8 |
| Egenkapitalopgørelse 2018/2019 | 9 |
| Noter | 10 |
| Anvendte regnskabsprincipper | 11 |

LEDELSENS PÅTEGNING

Ledelsen for Dankøling A/S aflægger hermed årsrapport for 2018/2019, der er selskabets 17. regnskabsår.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med dansk regnskabslovgivning.

Årsrapporten giver efter vor opfattelse et retvisende billede af virksomhedens aktiver og passiver, den finansielle stilling samt resultatet. Samtidig er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

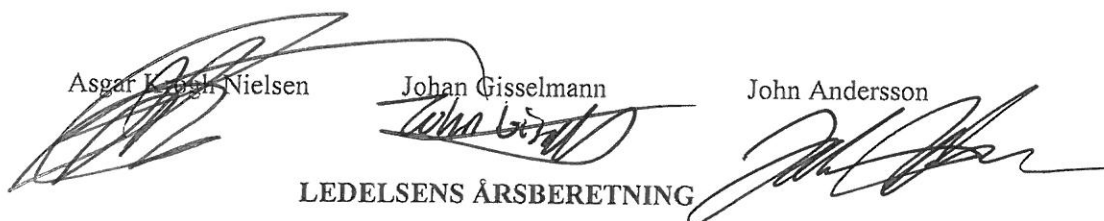
Rødovre, den 28. december 2019
i direktionen



Johan Gisselmann

i bestyrelse

Asgar Kragh Nielsen Johan Gisselmann John Andersson



LEDELSENS ÅRSBERETNING

Selskabets væsentligste aktiviteter er installationer, reparation, vedligeholdelse og servicering af køleanlæg.

| | | 2017/2018 |
|-----------------------------------|------------------|--------------|
| | | i t.kr. |
| Selskabets økonomi er i hovedtal: | | |
| Årets resultat | -335.809 | 448 |
| Samlet aktivmasse | 4.218.176 | 6.657 |
| Egenkapital | 2.647.945 | 2.984 |

Der er efter regnskabsårets udløb ikke indtrådt begivenheder, som væsentligt vil kunne forrykke selskabets økonomiske stilling.

Resultatet for 2019/2020 forventes af blive positivt.

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRING OM UDVIDET GENNEMGANG

Til kapitalejerne i Dankøling A/S

Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Jeg har udført udvidet gennemgang af årsregnskab 2018/2019 for Dankøling A/S, der omfatter resultatopgørelse, balancen og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2018 - 30. juni 2019 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Jeg har udført min udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR – danske revisorerers standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Mit ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i afsnittet ”Revisors ansvar for den udvidede gennemgang af årsregnskabet”. Jeg 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 jeg har opfyldt mine øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er min opfattelse, at det opnåede bevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for min 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

Mit ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Dette kræver, at jeg planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for min konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og jeg udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRING OM UDVIDET GENNEMGANG(fortsat)

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Min konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og jeg udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til min udvidede gennemgang af årsregnskabet er det mit ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller min viden opnået ved den udvidede gennemgang eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Mit ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

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

Rapporteringsforpligtelser i henhold til erklæringsbekendtgørelsens § 7, stk. 2

Selskabet har i strid med selskabslovens § 210 udlånt t.kr. 235 til personer omfattet af den aktuelle bestemmelses personkreds. Der er på udbetalingstidspunktet ikke indeholdt A-skat og AM-bidrag, hvorved ledelsen kan ifalde ansvar for overtrædelse af selskabsloven og kildeskatteloven.

København, den 28. december 2019

Revisionsfirmaet Tommy Jensen godkendt revisionsanpartsselskab (CVR.nr. 20082097)



Tommy Jensen
registreret revisor

mnc2861

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet: Dankøling A/S
Islevdalvej 41, 2610 Rødovre

Telefon: +45 7070 2057
Site www.dankøling A/S

CVR.nr. 25 96 50 00
Regnskabsår: 1. juli - 30. juni
Hjemstedskommune: Rødovre

Direktion: Johan Gisselmann

Bestyrelse: Asgar Krogh Nielsen
Johan Gisselmann
John Andersson

Ejerforhold: Selskabet er 100% ejet af:
Gisselmann Holding ApS, Islevdalvej 41, 2610 Rødovre

Revisor: Revisionsfirmaet Tommy Jensen
godkendt revisionsanpartsselskab
Prins Buris Vej 4, 2300 København S

Bank: Danske Bank

RESULTATOPGØRELSE FOR PERIODEN 1. JULI 2018- 30. JUNI 2019

| Note | | 2017/2018 i t. kr. |
|------|--|--|
| | BRUTTORESULTAT | 3.911.759 4.891 |
| 1 | Personaleomkostninger | -4.222.964 4.293 |
| | Afskrivninger | <u>-124.725</u> <u>-68</u> |
| | RESULTAT FØR FINANSIELLE POSTER | -435.930 530 |
| 2 | Finansielle indtægter | 45.409 39 |
| 2 | Finansielle omkostninger | <u>-10.030</u> <u>-32</u> |
| | RESULTAT FØR SKAT | -400.551 537 |
| 3 | Skatter | <u>64.742</u> <u>-89</u> |
| | ÅRETS RESULTAT | <u>-335.809</u> <u>448</u> |
| | Resultatfordeling: | |
| | Udbytte | 0 0 |
| | Overført til næste år | <u>-335.809</u> <u>448</u> |
| | DISPONERET I ALT | <u>-335.809</u> <u>448</u> |

BALANCE PR. 30. JUNI 2019 - AKTIVER

| Note | | 30-06-2018 i t.kr. |
|--|----------------------|-----------------------|
| Driftsmidler | 75.413 | 200 |
| MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER | 75.413 | 200 |
| Deposita | 29.168 | 29 |
| FINANSIELLE ANLÆGSAKTIVER | 29.168 | 29 |
| ANLÆGSAKTIVER | 104.581 | 229 |
| VAREBEHOLDNING | 100.000 | 100 |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | 1.558.421 | 3.145 |
| Igangværende arbejder | 659.500 | 510 |
| 2 Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder | 965.508 | 975 |
| 5 Tilgodehavende hos ledelse | 235.028 | 70 |
| Andre tilgodehavender | 26.076 | 43 |
| 3 Sambeskatningsbidrag | 60.742 | 0 |
| TILGODEHAVENDER | 3.505.275 | 4.743 |
| LIKVIDE BEHOLDNINGER | 508.320 | 1.585 |
| OMSÆTNINGSAKTIVER | 4.113.595 | 6.428 |
| AKTIVER | 4.218.176 | 6.657 |

BALANCE PR. 30. JUNI 2019 - PASSIVER

| Note | | 30-06-2018 |
|--|-----------------------------|-------------------------|
| | | i t.kr. |
| Selskabskapital | 500.000 | 500 |
| Overført til næste år | <u>2.147.945</u> | <u>2.484</u> |
| 4 EGENKAPITAL | <u>2.647.945</u> | <u>2.984</u> |
| 3 Udskudt skat | <u>0</u> | <u>4</u> |
| HENSÆTTELSER | <u>0</u> | <u>4</u> |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | 471.272 | 2.217 |
| 3 Sambeskatningsbidrag | 0 | 127 |
| 2 Gæld til tilknyttede virksomheder | 152.279 | 22 |
| Anden gæld | <u>946.680</u> | <u>1.303</u> |
| GÆLD I ALT | <u>1.570.231</u> | <u>3.669</u> |
| PASSIVER | <u>4.218.176</u> | <u>6.657</u> |
| 6 Forpligtelser m.v. | | |

EGENKAPITALOPGØRELSE FOR 2018/2019

| Note | SELSKABS- KAPITAL | OVERFØRT NÆSTE ÅR |
|-----------------------------|-----------------------|-------------------------|
| Egenkapital primo | 500.000 | 2.483.754 |
| Overført af årets resultat | <u>0</u> | <u>-335.809</u> |
| 4 EGENKAPITAL ULTIMO | <u>500.000</u> | <u>2.147.945</u> |

NOTER

| | | 2017/2018 |
|---|------------------|------------------|
| | | i t. kr. |
| 1. PERSONALEOMKOSTNINGER | | |
| Lønninger | 3.651.331 | 3.814 |
| Pensioner | 400.708 | 461 |
| Regulering ferieforpligtelser | 136.702 | -77 |
| Lønrefusioner | -68.082 | 0 |
| Sociale omkostninger | 102.305 | 95 |
| PERSONALEOMKOSTNINGER | 4.222.964 | 4.293 |
| 2. FINANSIELLE POSTER | | |
| Finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder | 20.176 | 10 |
| Finansielle omkostninger til tilknyttede virksomheder | 3.832 | 4 |
| 3. SKATTER | | |
| Sambeskatningsbidrag | 60.742 | -326 |
| Regulering af udskudt skat | 4.000 | -114 |
| SKATTER, NETTO | 64.742 | -440 |

Skat af årets resultat er beregnet af den forventede skattepligtige indkomst, samt regulering af udskudt skat, opstået ved tidsmæssige forskelle mellem årsregnskabet og skatteregnskabet bogførte værdi.

Selskabet er part i en dansk sambeskatning. Selskabet hæfter derfor i henhold til selskabsskattelovens regler herom fra og med 1. juli 2012 for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter for de sambeskattede selskaber. Den samlede skattehæftelse andrager kr. 0

Der er i regnskabsperioden betalt kr. 0 i selskabsskat.

4. EGENKAPITAL

Selskabskapitalen er ikke opdelt i klasser. Der er ikke sket ændringer i selskabskapitalen de sidste 5 år.

5. LÅN TIL SELSKABSDELTAGER

Selskabet har i strid med selskabslovens § 210 udlånt t.kr. 235 til selskabsdeltager.

Lånet er forrentet med 10,2% p.a.

6. FORPLIGTELSE M.V.

Der er stillet virksomhedspant til kreditinstitut for i alt kr. 750.000

Leasingforpligtelse andrager maks. kr. 200.000

ANVENDTE REGNSKABSPRINCIPPER

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B. Anvendte regnskabsprincipper er uændret i forhold til tidligere år.

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætningen ved udført arbejde indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden regnskabsårets udgang.

Direkte omkostninger omfatter omkostninger, herunder varekøb, fremmed arbejde, samt omkostninger der afholdes direkte eller indirekte for at opnå årets nettoomsætning.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger der er afholdt til administration, distribution og markedsføring.

De regnskabsmæssige afskrivninger er foretaget ud fra en vurdering af aktiverens økonomiske levetid for selskabet.

De materielle anlægsaktiver afskrives lineært over følgende perioder:

| | |
|--------------|----------|
| Driftsmidler | 3 - 5 år |
|--------------|----------|

Anskaffelser under kr. 13.800 udgiftsføres i anskaffelsesåret.

Forventet aktuel skat af årets skattepligtige indkomst udgiftsføres i resultatopgørelsen sammen med regulering af udskudt skat, opstået ved tidsmæssige forskelle mellem årsregnskabet og skatteregnskabet bogførte værdi.

I balancen er herefter afsat beregnet skyldig skat, samt beløb hensat til udskudt skat.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver er indregnet til anskaffelsessummer med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Finansielle anlægsaktiver er indregnet til dagsværdi på grundlag af valuarvurdering.

VAREBEHOLDNINGER

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

IGANGVÆRENDE ARBEJDER

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde.

TILGODEHAVENDER, LIKVIDER OG GÆLD

Tilgodehavender, likvider samt gæld til leverandører og anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.