



Dankøling A/S

Islevdalvej 41, 2610 Rødovre

Årsrapport for 2019/2020

(CVR.nr. 25 96 50 00)

19. regnskabsår

**Fremlagt og godkendt på selskabets
ordinære generalforsamling, den 17. december 2020**

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 2019/2020	6
Balance pr. 30. juni 2020	7 - 8
Egenkapitalopgørelse 2019/2020	9
Noter	10 - 11
Anvendte regnskabsprincipper	12

LEDELSENS PÅTEGNING

Ledelsen for Dankøling A/S aflægger hermed årsrapport for 2019/2020, der er selskabets 19. 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 17. december 2020
i direktionen

Johan Gisselmann
i bestyrelse

Asgar Krogh Nielsen

Johan Gisselmann

John Andersson

LEDELSENS ÅRSBERETNING

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

		2018/2019
		i t.kr.
Selskabets økonomi er i hovedtal:		
Årets resultat	208.714	-336
Samlet aktivmasse	5.669.239	4.218
Egenkapital	2.856.659	2.648

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

Resultatet for 2020/2021 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 2019/2020 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 2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2019 - 30. juni 2020 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Jeg har udført min udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR – danske revisors 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. 296 til personer omfattet af den aktuelle bestemmelses personkreds. Der er på udbetalingstidspunktet ikke indeholdt A-skat og AM-bidrag af udlånet, hvorved ledelsen kan ifalde ansvar for overtrædelse af selskabsloven og kildeskatteloven.

København, den 17. december 2020

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

Tommy Jensen
registreret revisor

mne2861

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

Legale ejere: Gisselmann Holding ApS
100%

Reelle ejere: Johan Gisselmann
100%

Bestyrelse: Asgar Krogh Nielsen
Johan Gisselmann
John Andersson

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

Bank: Danske Bank

RESULTATOPGØRELSE FOR PERIODEN 1. JULI 2019- 30. JUNI 2020

Note		2018/2019 i t. kr.
	BRUTTORESULTAT	4.107.489 3.912
1	Personaleomkostninger	-3.851.823
	Afskrivninger	<u>-46.306</u> <u>-125</u>
	RESULTAT FØR FINANSIELLE POSTER	209.360 -436
2	Finansielle indtægter	63.666
2	Finansielle omkostninger	<u>-8.322</u> <u>-10</u>
	RESULTAT FØR SKAT	264.704 -401
3	Skatter	<u>-55.990</u> <u>65</u>
	ÅRETS RESULTAT	<u>208.714</u> <u>-336</u>
	Resultatfordeling:	
	Udbytte	0 0
	Overført til næste år	<u>208.714</u> <u>-336</u>
	DISPONERET I ALT	<u>208.714</u> <u>-336</u>

BALANCE PR. 30. JUNI 2020 - AKTIVER

Note		30-06-2019 i t.kr.
	Driftsmidler	198.526
	MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER	75
	Deposita	29.168
	FINANSIELLE ANLÆGSAKTIVER	29
	ANLÆGSAKTIVER	104
	VAREBEHOLDNING	250.000
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	2.255.380
	Igangværende arbejder	250.000
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	1.257.409
5	Tilgodehavende hos ledelse	296.483
	Andre tilgodehavender	0
3	Sambeskatningsbidrag	0
	TILGODEHAVENDER	4.059.272
	LIKVIDE BEHOLDNINGER	1.132.273
	OMSÆTNINGSAKTIVER	5.441.545
	AKTIVER	5.669.239

BALANCE PR. 30. JUNI 2020 - PASSIVER

Note		30-06-2019 i t.kr.
	Selskabskapital	500.000
	Overført til næste år	2.356.659
5	EGENKAPITAL	2.856.659
3	Udskudt skat	0
	HENSÆTTELSER	0
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	989.893
3	Sambeskatningsbidrag	55.990
	Gæld til tilknyttede virksomheder	0
	Anden gæld	1.766.696
	GÆLD I ALT	2.812.580
	PASSIVER	5.669.239
6	Forpligtelser m.v.	4.218

EGENKAPITALOPGØRELSE FOR 2019/2020

Note	SELSKABS- KAPITAL	OVERFØRT NÆSTE ÅR
Egenkapital primo	500.000	2.147.945
Overført af årets resultat	<u>0</u>	<u>208.714</u>
3 EGENKAPITAL ULTIMO	<u>500.000</u>	<u>2.356.659</u>

NOTER

	2018/2019	
	i t. kr.	
1. PERSONALEOMKOSTNINGER		
Lønninger	3.574.469	3.651
Pensioner	407.687	401
Regulering ferieforpligtelser	-197.600	137
Lønrefusioner	-15.160	-68
Sociale omkostninger	82.426	102
PERSONALEOMKOSTNINGER	<u>3.851.823</u>	<u>4.223</u>
2. FINANSIELLE POSTER		
Finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	<u>27.630</u>	<u>20</u>
Finansielle omkostninger til tilknyttede virksomheder	<u>4.483</u>	<u>4</u>
3. SKATTER		
Sambeskatningsbidrag	-55.990	184
Regulering af udskudt skat	<u>0</u>	<u>4</u>
SKATTER, NETTO	<u>-55.990</u>	<u>188</u>

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 fremgår af årsrapporten for Gisselmann Holding ApS, der er administrationsselskab i sambeskatningen.

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. 296 til selskabsdeltager.

Lånet er forrentet med 10,2% p.a.

NOTER

6. FORPLIGTELSER M.V.

Selskabet har overfor søstervirksomheden Varmepumperiet ApS afgivet tilbagetrædelses- og støtteerklæring for den fortsatte drift i Varmepumperiet ApS.

Egenkapitalen i Varmepumperiet ApS andrager pr. 30. juni 2020 kr. -355,330

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

Der er stillet kaution for datterselskabs arbejdsgaranti stor kr. 184.000

Leasingforpligtelse andrager maks. kr. 540.000

ANVENDTE REGNSKABSPRINCIPPER

Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B med tilvalg af visse bestemmelser fra regnskabsklasse C.

Anvendte regnskabsprincipper er uændrede i forhold til sidste 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 aktivernes økonomiske levetid for selskabet.

De materielle anlægsaktiver afskrives lineært over følgende perioder:

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

Anskaffelser under kr. 13.500 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 anskaffelsessummen 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 nettorealiseringsværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

IGANGVÆRENDER 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.

PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registreret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

Johan Peter Gisselmann

Direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-932034097795

IP: 93.176.xxx.xxx

2020-12-18 07:56:09Z

NEM ID 

Johan Peter Gisselmann

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-932034097795

IP: 93.176.xxx.xxx

2020-12-18 07:57:40Z

NEM ID 

John Andersson

Direktionsmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-808513851266

IP: 80.62.xxx.xxx

2020-12-18 08:36:23Z

NEM ID 

Asgar Krogh Nielsen

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-700805969708

IP: 80.62.xxx.xxx

2020-12-18 13:26:54Z

NEM ID 

Tommy Jensen

Registreret revisor

Serienummer: CVR:20082097-RID:1075718571325

IP: 62.44.xxx.xxx

2020-12-18 13:37:25Z

NEM ID 

Johan Peter Gisselmann

Dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-932034097795

IP: 2.106.xxx.xxx

2020-12-18 18:21:42Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: VUM66-LDQXF-57WEW-AYJ5L-HXMMX-AHPFX

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstemplet med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>