

Kølemontøren ApS
Havrebakken 32

8200 Århus N

CVR-nummer: 31413443

ÅRSRAPPORT
1. januar - 31. december 2017

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 3/4 2018



Dirigent

Indholdsfortegnelse

Påtegninger

Ledelsespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	4

Ledelsesberetning mv.

Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning.....	6

Årsregnskab 1. januar - 31. december 2017

Anvendt regnskabspraksis.....	7
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Noter.....	13

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. januar - 31. december 2017 for Kølemontøren ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsrapporten, der ikke er revideret, aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. januar - 31. december 2017.

Ledelsesberetningen indeholder efter min opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Århus N, den 21. marts 2018

Direktion



Steen Pedersen

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

Til den daglige ledelse i Kølemontøren ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Kølemontøren ApS for perioden 1. januar - 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 revisors 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.

Egå, den 21. marts 2018

Seiersen Revision I/S
Registrerede Revisorer
CVR-nr.: 32697674



Torben Rørmand Seiersen
Registreret Revisor
mne15429

Kølemontøren ApS

Selskabsoplysninger

Selskabet

Kølemontøren ApS
Havrebakken 32
8200 Århus N

CVR-nr.: 31 41 34 43
Stiftet: 29. april 2008
Hjemsted: Århus
Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Direktion

Steen Pedersen

Pengeinstitut

Danske Bank
Tordenskjoldsgade 21
8200 Århus N

Revisor

Seiersen Revision I/S
Registrerede Revisorer
Skæring Strandvej 3
8250 Egå

Generalforsamling

Ordinær generalforsamling afholdes
på selskabets adresse.

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets aktiviteter er handel samt andet dermed efter direktionens skøn beslægtede formål.

Usædvanlige forhold

Der har i 2017 ikke været usædvanlige forhold.

Usikkerhed ved indregning og måling

Der er ingen væsentlige usikkerheder ved indregning og måling.

Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2017 udviser et underskud på t. kr. 3, og selskabets balance pr. 31. december 2017 udviser en egenkapital på t. kr. 1.173.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter statusdag

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

Anvendt regnskabspraksis

GENERELT

Årsregnskabet for Kølemontøren ApS for 2017 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler for klasse C-selskaber.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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.

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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

Som målevaluta benyttes danske kroner. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

RESULTATOPGØRELSEN

Generelt

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste.

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne ”nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer, varer under fremstilling og handelsvarer, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Anvendt regnskabspraksis

Nettoomsætningen ved salg af ydelser og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og -omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer omfatter varekøb med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdningerne.

Andre eksterne omkostninger

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

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge til virksomhedens ansatte med fradrag af lønrefusioner fra det offentlige.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt 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.

BALANCEN

Immaterielle anlægsaktiver

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Goodwill afskrives lineært over den vurderede økonomiske brugstid, der er vurderet til 5 år.

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles ved første indregning til kostpris og efterfølgende til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

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

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

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

Brugstid

Anvendt regnskabspraksis

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar

3-10 år

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter/andre driftsomkostninger.

Finansielle anlægsaktiver

Deposita måles til kostpris. I tilfælde, hvor kostprisen overstiger nettorealisationsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter værdipapirer optaget til handel på et reguleret marked, der måles til dagsværdien på balancedagen. Dagsværdien opgøres på grundlag af den senest noterede salgskurs.

Udbytte

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som en særskilt post under egenkapitalen. Forslag til udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede og associerede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse**1. JANUAR - 31. DECEMBER 2017**

	2017 Dkk	2016 T.kr
BRUTTOFORTJENESTE	1.785	25
1 Personaleomkostninger	-65.000	-101
Andre driftsomkostninger	0	-1
DRIFTSRESULTAT	-63.215	-77
2 Andre finansielle indtægter	76.008	68
3 Andre finansielle omkostninger	-16.005	-8
RESULTAT FØR SKAT	-3.212	-17
4 Skat af årets resultat	665	-2
ÅRETS RESULTAT	-2.547	-19
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Overført resultat	-2.547	-19
DISPONERET I ALT	-2.547	-19

Balance pr. 31. DECEMBER 2017**Aktiver**

	2017 Dkk	2016 T.kr
5 Goodwill	0	0
Immaterielle anlægsaktiver	0	0
6 Biler	0	0
Materielle anlægsaktiver	0	0
Deposita	14.500	15
Finansielle anlægsaktiver	14.500	15
ANLÆGSAKTIVER	14.500	15
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	1.563	6
Selskabsskat	0	15
Udskudt skatteaktiv	27.630	27
Tilgodehavender	29.193	48
Andre værdipapirer og kapitalandele	975.250	1.002
Værdipapirer og kapitalandele	975.250	1.002
Likvide beholdninger	171.517	140
OMSÆTNINGSAKTIVER	1.175.960	1.190
AKTIVER	1.190.460	1.205

Balance pr. 31. DECEMBER 2017

Passiver

	2017 Dkk	2016 T.kr
Virksomhedskapital	125.000	125
Overkurs ved emission	1.497.831	1.498
Overført resultat	-449.682	-447
7 EGENKAPITAL	1.173.149	1.176
Leverandører af varer og tjenesteydelser	15.000	15
Anden gæld	2.230	13
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	81	1
Kortfristede gældsforpligtelser	17.311	29
GÆLDSFORPLIGTELSE	17.311	29
PASSIVER	1.190.460	1.205

8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Noter

	2017 Dkk	2016 T.kr
1 Personalemkostninger		
Antal personer beskæftiget	1	1
Lønninger	65.000	101
	<u>65.000</u>	<u>101</u>
2 Andre finansielle indtægter		
Udbytter, omsætningsaktiver	75.994	68
Renter af overskydende skat, selskaber	14	0
	<u>76.008</u>	<u>68</u>
3 Andre finansielle omkostninger		
Renter, pengeinstitutter	49	0
Gebyrer mv.	800	0
Kurstab, omsætningsaktiver	15.156	8
	<u>16.005</u>	<u>8</u>
4 Skat af årets resultat		
Regulering af udskudt skat	-665	0
Regulering af tidligere års skat	0	2
	<u>-665</u>	<u>2</u>

Noter

	Goodwill
5 Immaterielle anlægsaktiver	
Kostpris, primo	502.604
Tilgang i årets løb	0
Afgang i årets løb	0
	<hr/>
Kostpris 31. december 2017	502.604
	<hr/>
Af-/nedskrivninger, primo	-502.604
Af-/nedskrivninger på afhændede aktiver	0
Årets af-/nedskrivninger	0
	<hr/>
Af-/nedskrivninger 31. december 2017	-502.604
	<hr/>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2017	0
	<hr/> <hr/>
	Biler
6 Materielle anlægsaktiver	
Kostpris, primo	160.801
Tilgang i årets løb	0
Afgang i årets løb	0
	<hr/>
Kostpris 31. december 2017	160.801
	<hr/>
Af-/nedskrivninger, primo	-160.801
Af-/nedskrivninger på afhændede aktiver	0
Årets af-/nedskrivninger	0
	<hr/>
Af-/nedskrivninger 31. december 2017	-160.801
	<hr/>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2017	0
	<hr/> <hr/>

Noter

	Primo	Forslag til resultatdispon- ering	Ultimo
7 Egenkapital			
Virksomhedskapital	125.000	0	125.000
Overkurs ved emission	1.497.831	0	1.497.831
Overført resultat	-447.135	-2.547	-449.682
	<u>1.175.696</u>	<u>-2.547</u>	<u>1.173.149</u>

Der har ikke været ændringer i virksomhedskapitalen jf. ÅRL § 56 siden stiftelsen.

8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Virksomheden har ingen pant eller sikkerhedsstillelser pr. 31. december 2017.