

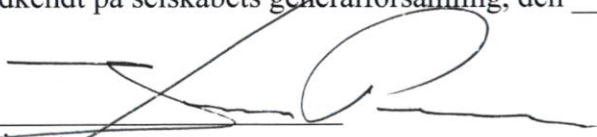
Kølemontøren ApS
Havrebakken 32

8200 Århus N

CVR-nummer: 31413443

ÅRSRAPPORT
1. januar - 31. december 2015

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 11 / 2 2016



Dirigent

Indholdsfortegnelse

Påtegninger

| | |
|---|---|
| Ledelsespåtegning | 3 |
| Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab | 4 |

Ledelsesberetning mv.

| | |
|---------------------------|---|
| Selskabsoplysninger | 5 |
| Ledelsesberetning | 6 |

Årsregnskab 1. januar - 31. december 2015

| | |
|--------------------------------|----|
| Anvendt regnskabspraksis | 7 |
| Resultatopgørelse | 11 |
| Balance | 12 |
| Noter | 14 |

Kølemontøren ApS

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. januar - 31. december 2015 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 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. januar - 31. december 2015.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Århus N, den 11. februar 2016

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 2015 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 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.

Egå, den 11. februar 2016

Seiersen Revision I/S
Registrerede Revisorer

CVR-nr.: 32697674



Torben Rørmand Seiersen
Registreret Revisor

Kølemontøren ApS

Selskabsoplysninger

Selskabet

Kølemontøren ApS
Havrebakken 32
8200 Århus N

CVR-nr.: 31 41 34 43
Stiftet: 29. april 2008
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 2015 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 2015 udviser et overskud på t. kr. 172, og selskabets balance pr. 31. december 2015 udviser en egenkapital på t. kr. 1.235.

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 2015 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B.

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

Nettoomsætningen ved salg af ydelser og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt

Anvendt regnskabspraksis

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 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

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar

3-10 år

Anvendt regnskabspraksis

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 nettorealisationsevnen, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal 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.

Selskabsskat og udskudt 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 acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisationsevnen.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Anvendt regnskabspraksis

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 2015**

| | 2015 Dkk | 2014 T.kr |
|--|----------------|--------------|
| BRUTTOFORTJENESTE | 83.112 | 147 |
| 1 Personaleomkostninger | -70.000 | -71 |
| Andre driftsomkostninger | -1.000 | -1 |
| DRIFTSRESULTAT | 12.112 | 75 |
| 2 Andre finansielle indtægter | 125.442 | 59 |
| 3 Andre finansielle omkostninger | 0 | -3 |
| RESULTAT FØR SKAT | 137.554 | 131 |
| 4 Skat af årets resultat | 34.407 | 0 |
| ÅRETS RESULTAT | 171.961 | 131 |
| FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING | | |
| Forslag til udbytte for regnskabsåret | 40.000 | 40 |
| Overført resultat | 131.961 | 91 |
| DISPONERET I ALT | 171.961 | 131 |

Balance pr. 31. DECEMBER 2015**Aktiver**

| | 2015 Dkk | 2014 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 | 6.268 | 0 |
| Selskabsskat | 9.289 | 7 |
| Udskudt skatteaktiv | 29.251 | 0 |
| Tilgodehavender | 44.808 | 7 |
| Andre værdipapirer og kapitalandele | 1.009.519 | 936 |
| Værdipapirer og kapitalandele | 1.009.519 | 936 |
| Likvide beholdninger | 199.499 | 205 |
| OMSÆTNINGSAKTIVER | 1.253.826 | 1.148 |
| AKTIVER | 1.268.326 | 1.163 |

Balance pr. 31. DECEMBER 2015

Passiver

| | 2015 Dkk | 2014 T.kr |
|--|------------------|--------------|
| Virksomhedskapital | 125.000 | 125 |
| Overkurs ved emission | 1.497.831 | 1.498 |
| Overført resultat | -428.086 | -560 |
| Forslag til udbytte for regnskabsåret | 40.000 | 40 |
| 7 EGENKAPITAL | 1.234.745 | 1.103 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | 15.000 | 15 |
| Anden gæld | 18.527 | 43 |
| Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse | 54 | 2 |
| Kortfristede gældsforpligtelser | 33.581 | 60 |
| GÆLDSFORPLIGTELSE | 33.581 | 60 |
| PASSIVER | 1.268.326 | 1.163 |
| 8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser | | |

Noter

| | 2015 Dkk | 2014 T.kr |
|---|----------------|--------------|
| 1 Personalemkostninger | | |
| Lønninger | 70.000 | 70 |
| Andre omkostninger til social sikring | 0 | 1 |
| | <u>70.000</u> | <u>71</u> |
| 2 Andre finansielle indtægter | | |
| Renter, pengeinstitutter, omsætningsaktiver | 58 | 4 |
| Renteindtægt Danske Bank | 0 | -1 |
| Udbytter, omsætningsaktiver | 51.510 | 56 |
| Kursgevinster, omsætningsaktiver | 73.874 | 0 |
| | <u>125.442</u> | <u>59</u> |
| 3 Andre finansielle omkostninger | | |
| Kurstab, omsætningsaktiver | 0 | 3 |
| | <u>0</u> | <u>3</u> |
| 4 Skat af årets resultat | | |
| Regulering af udskudt skat | -29.251 | 0 |
| Regulering af tidligere års skat | -5.156 | 0 |
| | <u>-34.407</u> | <u>0</u> |

Noter

| | Goodwill |
|--|-------------|
| 5 Immaterielle anlægsaktiver | |
| Kostpris, primo | 502.604 |
| Tilgang i årets løb | 0 |
| Afgang i årets løb | 0 |
| | <hr/> |
| Kostpris 31. december 2015 | 502.604 |
| | <hr/> |
| Af-/nedskrivninger, primo | -502.604 |
| Af-/nedskrivninger på afhændede aktiver | 0 |
| Årets af-/nedskrivninger | 0 |
| | <hr/> |
| Af-/nedskrivninger 31. december 2015 | -502.604 |
| | <hr/> |
| Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015 | 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 2015 | 160.801 |
| | <hr/> |
| Af-/nedskrivninger, primo | -160.801 |
| Af-/nedskrivninger på afhændede aktiver | 0 |
| Årets af-/nedskrivninger | 0 |
| | <hr/> |
| Af-/nedskrivninger 31. december 2015 | -160.801 |
| | <hr/> |
| Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015 | 0 |
| | <hr/> <hr/> |

Noter

| | Primo | Udbetalt udbytte | Forslag til resultatdispon- ering | Ultimo |
|--|------------------|---------------------|---|------------------|
| 7 Egenkapital | | | | |
| Virksomhedskapital | 125.000 | 0 | 0 | 125.000 |
| Overkurs ved emission | 1.497.831 | 0 | 0 | 1.497.831 |
| Overført resultat | -560.047 | 0 | 131.961 | -428.086 |
| Forslag til udbytte for regnskabsåret | 40.000 | -40.000 | 40.000 | 40.000 |
| | <u>1.102.784</u> | <u>-40.000</u> | <u>171.961</u> | <u>1.234.745</u> |

Der har ikke været ændringer i virksomhedskapitalen jf. ÅRL § 56 i de seneste 5 år

8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Virksomheden har ingen pant eller sikkerhedsstillelser pr. 31. december 2015.