



ÅRSRAPPORT 2015

Midtjysk Køleservice A/S

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 16. marts 2016

Dirigent

Nina Egeskjold Bruun

TRE FOR

CVR-nr. 33 36 33 97
Gammel Landevej 55
7000 Fredericia

Indholdsfortegnelse

| | Side |
|---|-------------|
| Påtegninger | |
| Ledespåtegning | 2 |
| Den uafhængige revisors erklæringer | 3 |
| Ledelsesberetning | |
| Selskabsoplysninger | 5 |
| Ledelsesberetning | 6 |
| Årsregnskab | |
| Anvendt regnskabspraksis | 8 |
| Resultatopgørelse 1. januar - 31. december | 14 |
| Balance 31. december | 15 |
| Egenkapitalopgørelse | 17 |
| Pengestrømsopgørelse 1. januar - 31. december | 18 |
| Noter til årsrapporten | 19 |

Ledespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 for Midtjysk Køleservice A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 og resultatet af selskabets aktiviteter samt af selskabets pengestrømme for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Kolding, den 9. marts 2016

Direktion



Jette Hedegaard Post


Bestyrelse



Knud Steen Larsen, formand



Jens Christian Sørensen



Jette Hedegaard Post

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejeren i Midtjysk Køleservice A/S

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Midtjysk Køleservice A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, pengestrømsopgørelse og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

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 nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vort ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vor revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vor opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vor konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Den uafhængige revisors erklæringer

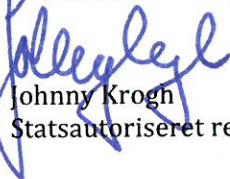
Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vor opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Kolding, den 9. marts 2016

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 33 96 35 56



Johnny Krogh
Statsautoriseret revisor



Per Schøtt
Statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

Midtjysk Køleservice A/S
Gammel Landevej 55
7000 Fredericia

Telefon: 75942400
Telefax: 75943665
E-mail: mjks@mjks.dk
Hjemmeside: www.mjks.dk

CVR-nr.: 33 36 33 97
Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Stiftet: 9. december 2010
Hjemsted: Fredericia

Bestyrelse

Knud Steen Larsen, formand
Jens Christian Sørensen
Jette Hedegaard Post

Direktion

Jette Hedegaard Post

Revision

Deloitte
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Egtved Alle 4
6000 Kolding

Koncernregnskab

Selskabet indgår i koncernrapporten for moderselskabet TREFOR,
Kokbjerg 30, 6000 Kolding, CVR-nr. 26230691

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Midtjysk Køleservice A/S' hovedaktiviteter er installering og servicering af kommercielle køleanlæg og køle- og fryserum, klimatisering af kontorområder og serverrum, installering og servicering af varmepumper samt levering, montage og servicering af vandkølingsanlæg.

Selskabet udfører endvidere specialopgaver med lavtemperaturfrysere til laboratoriedrift, og administrerer flådeaftaler omkring lovpligtige eftersyn af kommercielle køleanlæg.

Selskabet installerer og servicerer også varmepumper hos privatkunder.

Selskabet har 27 ansatte.

Udvikling i økonomiske forhold - herunder årets resultat 2015 og opfølgning på sidste års forventede udvikling

Selskabet er i en positiv udvikling, og resultatet for året følger budgetterne i positiv retning. Resultatet før skat er 3,7 MDKK, hvilket er tilfredsstillende.

2015 har budt på flere positive projekter for Midtjysk Køleservice A/S.

Midtjysk Køleservice A/S har landsdækkende aktivitet, med hovedsæde i Fredericia og serviceafdeling i Holbæk, og 2015 underbyggede selskabets position i markedet. Blandt selskabets større kunder er en landsdækkende supermarkeds kæde og en landsdækkende kæde af servicestationer.

Midtjysk Køleservice A/S modtog i 2015 myndighedskrav omkring kvalitetssikring.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er fra balancedagen og frem til tidspunktet for aflæggelse af årsrapporten ikke indtrådt forhold, som væsentligt påvirker vurderingen af årsrapporten.

Den tidligere direktør har valgt pensionering efter et kort sygdomsforløb, og den nye direktør er tiltrådt pr. 1. marts 2016.

Forventet udvikling og nye tiltag

Selskabet forventer en stadig positiv udvikling med de igangværende opgaver og projekter, og en stabil indtjening. I 2016 vil der være fokus på automatisering af arbejdsprocesser og på at styrke salgsorganisationen. Selskabet skal i 2016 implementere en ny strategi.

Ledelsesberetning

Videnressourcer

Selskabets videnressourcer er rimelig store omkring køletekniske opgaver og i særdeleshed omkring CO2 køleanlæg, samt vandkølingsanlæg (Chilleranlæg). Selskabet bruger en del ressourcer på efteruddannelse af medarbejdere både eksternt og internt i virksomheden.

Måltal for andelen af det underrepræsenterede køn

Arbejdet med politik og måltal for den kønsmæssige sammensætning af ledelsen og afreportering herom for TREFOR koncernen er forankret i moderselskabet TREFOR. Vi henviser derfor til moderselskabets redegørelse herfor, som omfatter Midtjysk Køleservice A/S, og som er offentliggjort i TREFORs årsrapport 2015.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Midtjysk Køleservice A/S for 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte bestemmelser for regnskabsklasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Der er foretaget ændring i klassifikationen af likvide midler i pengestrømsopgørelsen, hvor Likvider består af likvide beholdninger, kortfristet bankgæld og koncerncashpool (under Tilgodehavende hos eller Gæld til tilknyttede virksomheder) mod tidligere likvide beholdninger, kortfristet gæld samt tilgodehavende hos og gæld til tilknyttede virksomheder. Klassifikationen har ikke nogen effekt på resultat eller egenkapital.

Årsrapporten for 2015 er aflagt i samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når selskabet som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og 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. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttoresultat omfatter nettoomsætning og produktionsomkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætning ved salg indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted. Nettoomsætning indregnes eksklusive moms, afgifter og rabatter i forbindelse med salget og måles til salgsværdien af det fastsatte vederlag.

Anvendt regnskabspraksis

Igangværende arbejder for fremmed regning indregnes i nettoomsætning, i takt med at produktionen udføres, således at nettoomsætningen svarer til salgsværdien af det regnskabsåret udførte arbejde (produktionsmetoden)

Produktionsomkostninger

Produktionsomkostninger omfatter omkostninger, der afholdes for at opnå årets nettoomsætning. I produktionsomkostninger indgår direkte og indirekte omkostninger til råvarer og hjælpematerialer, løn og gager, leje samt af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver, der indgår i produktionsprocessen.

Under produktionsomkostninger indregnes tillige hensættelser til tab på igangværende arbejder for fremmed regning.

Distributionsomkostninger

Distributionsomkostninger omfatter omkostninger ved salg og distribution af virksomhedens produkter, herunder løn og gager til sælgere, reklameomkostninger, rejse- og repræsentationsomkostninger mv. samt af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver, der er knyttet til distributionsprocessen.

Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger omfatter omkostninger ved virksomhedens administrative funktioner, herunder løn og gager til medarbejdere i administration og ledelse, kontorholdsomkostninger, nedskrivninger af tilgodehavender samt af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver, der benyttes i administrationen af virksomheden.

Andre finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter består af renteindtægter, herunder renteindtægter fra tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder, nettokurstab vedrørende transaktioner i fremmed valuta, samt tillæg under acontoskatteordningen mv.

Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af renteomkostninger, herunder renteomkostninger fra gæld til tilknyttede virksomheder, nettokurstab vedrørende transaktioner i fremmed valuta, samt tillæg under acontoskatteordningen mv.

Anvendt regnskabspraksis

Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle skat og ændring af udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Selskabet er sambeskattet med TREFOR A/S og alle dets danske dattervirksomheder. Den aktuelle danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster (fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud).

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Goodwill afskrives lineært over den vurderede økonomiske levetid, der fastlægges på baggrund af ledelsens erfaringer inden for de enkelte forretningsområder. Afskrivningsperioden udgør sædvanligvis 5 år, men kan i visse tilfælde udgøre op til 20 år for strategisk erhvervede virksomheder med en stærk markedsposition og langsigtet indtjeningsprofil, hvis den længere afskrivningsperiode vurderes bedre at afspejle nytten af de pågældende ressourcer.

Goodwill nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Materielle anlægsaktiver

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

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

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 3-8 år.

Materielle anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Anvendt regnskabspraksis

Operationelle leasingaftaler

Operationelle leasingaftaler omfatter huslejekontrakter som indregnes lineært i resultatopgørelsen over lejeperioden.

Andre værdipapirer og kapitalandele

Andre værdipapirer og kapitalandele omfatter andelsbeviser, der måles til dagsværdi på balancedagen.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealisationseværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

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

Nettorealisationseværdien for varebeholdninger opgøres som salgssum med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget, og fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgpris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning (entreprisekontrakter) måles til salgsværdien af det på balancedagen udførte arbejde. Salgsværdien måles på baggrund af færdiggørelsesgraden og de samlede forventede indtægter på det enkelte igangværende arbejde.

Færdiggørelsesgraden for det enkelte projekt beregnes normalt som forholdet mellem det faktiske ressourceforbrug og det totale budgetterede ressourceforbrug. For enkelte projekter, hvor ressourceforbruget ikke kan anvendes som grundlag, benyttes forholdet mellem afsluttede delaktiviteter og de samlede delaktiviteter for det enkelte projekt.

Hvis salgsværdien af en entreprisekontrakt ikke kan opgøres pålideligt, måles salgsværdien til de medgåede omkostninger eller til nettorealisationseværdien, hvis denne er lavere.

Det enkelte igangværende arbejde indregnes i balancen under tilgodehavender eller gældsforpligtelser, afhængigt af om nettoværdien, opgjort som salgsværdien med fradrag af modtagne forudbetalinger, er positiv eller negativ.

Anvendt regnskabspraksis

Likvider beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

Udskudt skat

Udskudt skat indregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser, hvor den skattemæssige værdi af aktiverne opgøres med udgangspunkt i den planlagte anvendelse af det enkelte aktiv.

Skyldig og tilgodehavende selskabsskat

Aktuelle skatteforpligtelser eller tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, der er reguleret for betalt acontoskat. Aktuelle skatteforpligtelser indregnes i balancen som gæld til tilknyttede virksomheder.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes ved første indregning til transaktionsdagens kurs. Tilgodehavender, gældsforpligtelser og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, omregnes til balancedagens valutakurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen og balancedagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansielle poster. Materielle og immaterielle anlægsaktiver, varebeholdninger og andre ikke-monetære aktiver, der er købt i fremmed valuta, omregnes til historiske kurser.

Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Pengestrømsopgørelse

Pengestrømsopgørelsen viser pengestrømme vedrørende drift, investering drift, investeringer og finansiering samt likviderne ved årets begyndelse og slutning.

Pengestrøm fra driftsaktiviteten præsenteres efter den indirekte metode og opgøres som driftsresultatet reguleret for ikke-kontante driftspor, ændring i driftskapital og betalt selskabsskat.

Pengestrøm fra investeringsaktiviteten omfatter betalinger i forbindelse med køb og salg af aktiviteter og finansielle anlægsaktiver samt køb, udvikling, forbedring og salg mv. af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Anvendt regnskabspraksis

Pengestrøm fra finansieringsaktiviteten omfatter ændringer i størrelse eller sammensætning af selskabets virksomhedskapital og omkostninger forbundet hermed samt optagelse af lån, afdrag på rentebærende gæld og betaling af udbytte.

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger, bankindeståender samt tilgodehavende hos eller gæld til koncernselskabet under koncern cashpool ordning med fradrag af kortfristet bankgæld.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

| | <u>Note</u> | <u>2015</u> TDKK | <u>2014</u> TDKK |
|--|-------------|---------------------|---------------------|
| Bruttofortjeneste | | 7.134 | 6.672 |
| Distributionsomkostninger | 1 | -173 | -248 |
| Administrationsomkostninger | 1 | <u>-3.107</u> | <u>-2.878</u> |
| Resultat af ordinær primær drift | | 3.854 | 3.546 |
| Finansielle indtægter | 2 | 3 | 22 |
| Finansielle omkostninger | 3 | <u>-105</u> | <u>-143</u> |
| Resultat før skat | | 3.752 | 3.425 |
| Skat af årets resultat | 4 | <u>-826</u> | <u>-827</u> |
| Årets resultat | | <u>2.926</u> | <u>2.598</u> |
| Forslag til resultatdisponering | | | |
| Overført overskud | | <u>2.926</u> | <u>2.598</u> |
| | | <u>2.926</u> | <u>2.598</u> |
| Medarbejderforhold | 1 | | |

Balance 31. december

| | <u>Note</u> | <u>2015</u> TDKK | <u>2014</u> TDKK |
|--|-------------|---------------------|---------------------|
| Aktiver | | | |
| Goodwill | | 4.286 | 6.428 |
| Immaterielle anlægsaktiver | 5 | 4.286 | 6.428 |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | | 2.482 | 2.395 |
| Materielle anlægsaktiver | 6 | 2.482 | 2.395 |
| Andre værdipapirer og kapitalandele | 7 | 71 | 71 |
| Andre tilgodehavender | 7 | 409 | 406 |
| Finansielle anlægsaktiver | | 480 | 477 |
| Anlægsaktiver i alt | | 7.248 | 9.300 |
| Råvarer og hjælpematerialer | | 6.759 | 6.166 |
| Fremstillede varer og handelsvarer | | 558 | 522 |
| Varebeholdninger | | 7.317 | 6.688 |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | | 8.370 | 11.513 |
| Igangværende arbejder for fremmed regning | 8 | 6.957 | 2.811 |
| Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder | | 5.904 | 8.539 |
| Andre tilgodehavender | | 719 | 284 |
| Tilgodehavender | | 21.950 | 23.147 |
| Likvide beholdninger | | 22 | 28 |
| Omsætningsaktiver i alt | | 29.289 | 29.863 |
| Aktiver i alt | | 36.537 | 39.163 |

Balance 31. december

| | <u>Note</u> | <u>2015</u> TDKK | <u>2014</u> TDKK |
|---|-------------|---------------------|---------------------|
| Passiver | | | |
| Selskabskapital | | 10.000 | 10.000 |
| Overført resultat eller underskud | | 9.579 | 6.652 |
| Egenkapital | 9 | 19.579 | 16.652 |
| Udskudt skat | 10 | 106 | 57 |
| Hensatte forpligtelser i alt | | 106 | 57 |
| Gæld til tilknyttede virksomheder | 11 | 8.519 | 11.359 |
| Langfristede gældsforpligtelser | | 8.519 | 11.359 |
| Kortfristet del af langfristet gæld | | 2.840 | 2.840 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | | 2.710 | 2.292 |
| Gæld til tilknyttede virksomheder, selskabsskat | | 775 | 834 |
| Anden gæld | | 2.008 | 5.129 |
| Kortfristede gældsforpligtelser | | 8.333 | 11.095 |
| Gældsforpligtelser i alt | | 16.852 | 22.454 |
| Passiver i alt | | 36.537 | 39.163 |
| Ikke-indregnede leje og leasingforpligtelser | 12 | | |
| Eventualforpligtelser | 13 | | |
| Nærtstående parter, ejerforhold og koncernforhold | 14 | | |

Egenkapitalopgørelse

| | <u>Selskabskapital</u> | <u>Overført resultat eller underskud</u> | <u>I alt</u> |
|--------------------------------------|------------------------|--|----------------------|
| Egenkapital 1. januar 2015 | 10.000 | 6.653 | 16.653 |
| Årets resultat | 0 | 2.926 | 2.926 |
| Egenkapital 31. december 2015 | <u>10.000</u> | <u>9.579</u> | <u>19.579</u> |

Pengestrømsopgørelse 1. januar - 31. december

| | Note | 2015 TDKK | 2014 TDKK |
|--|------|---------------|--------------|
| Årets resultat | | 2.926 | 2.598 |
| Reguleringer | | 3.929 | 3.641 |
| Ændring i driftskapital | | -4.769 | 912 |
| Pengestrømme fra drift før finansielle poster | | 2.086 | 7.151 |
| Renteindbetalinger og lignende | | 3 | 22 |
| Renteudbetalinger og lignende | | -105 | -143 |
| Pengestrømme fra ordinær drift | | 1.984 | 7.030 |
| Betalt selskabsskat | | -834 | -421 |
| Pengestrømme fra driftsaktivitet | | 1.150 | 6.609 |
| Køb af materielle anlægsaktiver | | -1.023 | -649 |
| Køb af finansielle anlægsaktiver m.v. | | -2 | -53 |
| Salg af materielle anlægsaktiver | | 74 | 60 |
| Pengestrømme fra investeringsaktivitet | | -951 | -642 |
| Tilbagebetaling af gæld til tilknyttede virksomheder | | -2.840 | 0 |
| Pengestrømme fra finansieringsaktivitet | | -2.840 | 0 |
| Ændring i likvider | | -2.641 | 5.967 |
| Likvide beholdninger | | 28 | 2.600 |
| Kassekredit | | 8.539 | 0 |
| Likvider 1. januar 2015 | | 8.567 | 2.600 |
| Likvider 31. december 2015 | | 5.926 | 8.567 |
| Likvider specificeres således: | | | |
| Likvide beholdninger | | 22 | 28 |
| Cashpool | | 5.904 | 8.539 |
| Likvider 31. december 2015 | | 5.926 | 8.567 |

Noter til årsrapporten

| | <u>2015</u> TDKK | <u>2014</u> TDKK |
|--|----------------------|----------------------|
| 1 Medarbejderforhold | | |
| Lønninger | 11.143 | 12.835 |
| Pensioner | 1.737 | 1.966 |
| Andre omkostninger til social sikring | 256 | 230 |
| Andre personaleomkostninger | <u>134</u> | <u>692</u> |
| | <u>13.270</u> | <u>15.723</u> |
| | | |
| Lønninger, pensioner, andre omkostninger til social sikring og andre personaleomkostninger er omkostningsført under følgende poster: | | |
| Produktionsomkostninger | 11.129 | 13.596 |
| Administrationsomkostninger | <u>2.141</u> | <u>2.127</u> |
| | <u>13.270</u> | <u>15.723</u> |
| | | |
| Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere | <u>30</u> | <u>26</u> |
| | | |
| 2 Finansielle indtægter | | |
| Andre finansielle indtægter | 3 | 2 |
| Dagsværdireguleringer | <u>0</u> | <u>20</u> |
| | <u>3</u> | <u>22</u> |
| | | |
| 3 Finansielle omkostninger | | |
| Finansielle omkostninger tilknyttede virksomheder | 88 | 134 |
| Andre finansielle omkostninger | <u>17</u> | <u>9</u> |
| | <u>105</u> | <u>143</u> |

Noter til årsrapporten

| | <u>2015</u> TDKK | <u>2014</u> TDKK |
|--|---------------------|---------------------|
| 4 Skat af årets resultat | | |
| Årets aktuelle skat | 775 | 834 |
| Årets ændring i udskudte skat | 78 | -3 |
| Regulering af skat vedrørende tidligere år | -27 | -4 |
| | <u>826</u> | <u>827</u> |

5 Immaterielle anlægsaktiver

| | <u>Goodwill</u> |
|--|---------------------|
| Kostpris 1. januar 2015 | <u>15.000</u> |
| Kostpris 31. december 2015 | <u>15.000</u> |
| Af- og nedskrivninger 1. januar 2015 | 8.571 |
| Årets afskrivninger | <u>2.143</u> |
| Af- og nedskrivninger 31. december 2015 | <u>10.714</u> |
| Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015 | <u>4.286</u> |

| | <u>2015</u> TDKK | <u>2014</u> TDKK |
|---|---------------------|---------------------|
| Af- og nedskrivninger af immaterielle anlægsaktiver er omkostningsført under følgende poster: | | |
| Af- og nedskrivninger, produktion | <u>2.143</u> | <u>2.143</u> |
| | <u>2.143</u> | <u>2.143</u> |

Noter til årsrapporten

6 Materielle anlægsaktiver

| | Andre anlæg, driftsmateriel og inventar |
|---|---|
| Kostpris 1. januar 2015 | 5.881 |
| Tilgang i årets løb | 1.023 |
| Afgang i årets løb | -163 |
| Kostpris 31. december 2015 | <u>6.741</u> |
| Ned- og afskrivninger 1. januar 2015 | 3.487 |
| Årets afskrivninger | 926 |
| Tilbageførte ned- og afskrivninger på afhændede aktiver | -154 |
| Ned- og afskrivninger 31. december 2015 | <u>4.259</u> |
| Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015 | <u><u>2.482</u></u> |

| | 2015 TDKK | 2014 TDKK |
|---|--------------------------|--------------------------|
| Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver er omkostningsført under følgende poster: | | |
| Af- og nedskrivninger, produktion | <u>926</u> | <u>542</u> |
| | <u><u>926</u></u> | <u><u>542</u></u> |

Noter til årsrapporten

7 Finansielle anlægsaktiver

| | Andre værdipa- pirer og kapital- andele | Andre tilgode- havender |
|--|---|----------------------------|
| Kostpris 1. januar 2015 | 71 | 407 |
| Kostpris tilgange | 0 | 2 |
| Kostpris 31. december 2015 | 71 | 409 |
| Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015 | 71 | 409 |

8 Igangværende arbejder for fremmed regning

| | 2015 TDKK | 2014 TDKK |
|------------------------------------|--------------|--------------|
| Salgsværdi af periodens produktion | 6.957 | 2.811 |
| | 6.957 | 2.811 |

9 Egenkapital

Selskabskapitalen specificerer sig således:

| | |
|------------------------------------|-------------------|
| 10.000 Ordinær-aktier a TDKK 1.000 | 10.000.000 |
| | 10.000.000 |

Der har ikke været bevægelser på selskabskapitalen siden selskabet blev stiftet.

Noter til årsrapporten

| | 2015 | 2014 |
|--|--------------|------------|
| | TDKK | TDKK |
| 10 Udskudt skat | | |
| Hensættelse til udskudt skat 1. januar 2015 | 57 | 60 |
| Regulering tidligere år | 6 | 0 |
| Årets regulering udskudt skat | 43 | -3 |
| Hensættelse til udskudt skat 31. december 2015 | 106 | 57 |
| | | |
| Materielle anlægsaktiver | -33 | -5 |
| Igangværende arbejder for fremmed regning | 166 | 64 |
| Skattemæssigt underskud | -27 | 0 |
| | 106 | 57 |
| | | |
| 11 Gæld til tilknyttede virksomheder | | |
| Langfristet gæld til tilknyttet virksomhed der forfalder til betaling efter 5 år udgør 0 kr. | | |
| | | |
| 12 Ikke-indregnede leje og leasingforpligtelser | | |
| Leasingforpligtelser fra operationel leasing. | | |
| Samlede fremtidige leasingydelse: | | |
| Forpligtelser i henhold til leje- eller leasingkontrakter frem til udløb | 4.000 | 800 |
| | 4.000 | 800 |

Noter til årsrapporten

| | <u>2015</u> TDKK | <u>2014</u> TDKK |
|-----------------------------------|---------------------|---------------------|
| 13 Eventualforpligtelser | | |
| Kautions- og garantiforpligtelser | | |
| Eventualforpligtelser: | <u>232</u> | <u>208</u> |

Selskabet indgår i en dansk sambeskatning med TREFOR A/S som administrationselskab. Selskabet hæfter derfor i henhold til selskabsskattelovens regler herom fra og med regnskabsåret 2013 for indkomstskatter mv. for de sambeskattede selskaber og fra og med 1. juli 2012 ligeledes for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter for de sambeskattede selskaber.

14 Nærtstående parter, ejerforhold og koncernforhold

Bestemmende indflydelse

TREFOR A/S, Kolding, eneaktionær
TREFOR, Kolding, Ultimative moderselskab

Ejerforhold

Følgende kapitalejer er noteret i selskabets ejerbog som ejende minimum 5 % af stemmerne eller minimum 5 % af selskabskapitalen:

TREFOR A/S, Kokbjerg 30, 6000 Kolding

Koncernforhold

Midtjysk Køleservice A/S indgår i koncernregnskab for:

TREFOR, Kokbjerg 30, 6000 Kolding, CVR-nr. 26 23 06 91