

Syddansk Køleteknik ApS

Skolevej 16 , 5683 Haarby

CVR-nr. 33 38 80 63

Årsrapport

1. juli 2015 - 30. juni 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 30. november 2016.

Dirigent: 

Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni	10
Balance 30. juni	11
Noter	13

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2015/16 for Syddansk Køleteknik ApS .

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Haarby, den 30. november 2016.

Direktion

Kim Østergaard Knudsen



Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Syddansk Køleteknik ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Syddansk Køleteknik ApS for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance 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

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores 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 vurderingen 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 vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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 vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Den uafhængige revisors erklæringer

Tommerup, den 30. november 2016

Revision Fyn

Registreret revisionsanpartsselskab

CVR-nr.: 31 89 64 44



Gitte Martinsen

registreret revisor, medlem af FSR – danske revisorer

Selskabsoplysninger**Selskabet**

Syddansk Køleteknik
ApS
Skolevej 16
5683 Haarby

CVR-nr.: 33 38 80 63
Etableret: 13. januar 2011
Hjemstedskommune: Assens
Regnskabsår: 1. juli - 30. juni

Direktion

Kim Østergaard Knudsen

Revisor

Revision Fyn
Registreret revisionsanpartsselskab
Stationsvej 17
5690 Tommerup

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets aktiviteter omfatter montering af køleanlæg mm.

Væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold

Regnskabsåret 2015/16 udviser et årsresultat på t.kr. 194.

Årets resultat anses for tilfredsstillende.

Betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke indtruffet begivenheder efter regnskabsårets afslutning, som væsentligt vil forrykke vurderingen af virksomhedens forhold.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Syddansk Køleteknik ApS for 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder og er aflagt i danske kroner.

Den anvendte regnskabspraksis er i hovedtræk følgende:

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes i virksomheden, Dette vil sige for salg af vare og tjenesteydelser, når leveringen har fundet sted og risikoen er overgået til køber.

Ligeledes indregnes omkostninger i takt med, at de påføres virksomheden. Dette vil sige for køb af vare og tjenesteydelser, når leveringen har fundet sted og risikoen er overgået til virksomheden.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilgå virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske byrder vil fragå virksomheden, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen, hvis levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden regnskabsårets udgang.

Generelt

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

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste 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"

Personaleomkostninger

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

Finansielle indtægter og omkostninger

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Finansielle indtægter og omkostninger omfatter renter, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser.

Skat af årets resultat

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

Ved beregning af aktuel skat anvendes en skatteprocent på 22, og ved udskudt skat anvendes en skatteprocent på 22.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

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

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

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 over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-8 år	0-20%

Aktiver med en kostpris på under kr. 12.900 pr. enhed indregnes som omkostning i resultatopgørelsen.

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

Varebeholdning

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

Anvendt regnskabspraksis

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til pålydende værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab efter vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Igangværende arbejde for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde. Salgsværdien måles på baggrund af færdiggørelsesgraden på balancedagen.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

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.

Gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdi.

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

Note		<u>2015/2016</u>	<u>2014/2015</u>
	Bruttofortjeneste	975.252	803.839
1	Personaleomkostninger	669.515	491.945
2	Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver	58.620	60.910
	Ordinært resultat før finansielle poster	247.117	250.983
	Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	5.130	5.248
	Andre finansielle indtægter	2.279	0
3	Andre finansielle omkostninger	1.437	422
	Resultat før skat	253.089	255.809
	Skat af årets resultat	58.772	63.334
	Årets resultat	194.317	192.475
 Forslag til resultatdisponering			
	Overført fra tidligere år	425.312	232.837
	Årets resultat	194.317	192.475
	Til disposition	619.629	425.312
	Overført til næste år	619.629	425.312
	Disponeret i alt	619.629	425.312

Balance 30. juni

Note	<u>2015/2016</u>	<u>2014/2015</u>
Aktiver		
Anlægsaktiver		
Materielle anlægsaktiver		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	85.650	0
Materielle anlægsaktiver i alt	85.650	0
Anlægsaktiver i alt	85.650	0
Omsætningsaktiver		
Varebeholdninger		
Varelager	51.436	42.374
Varebeholdninger i alt	51.436	42.374
Tilgodehavender		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	434.231	163.788
Igangværende arbejder for fremmed regning	476.268	12.329
4 Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	136.175	265.248
Periodeafgrænsningsposter	28.300	7.376
Tilgodehavender i alt	1.074.973	448.741
Likvide beholdninger	0	251.692
Omsætningsaktiver i alt	1.126.409	742.807
Aktiver i alt	1.212.059	742.807

Balance 30. juni

Note		<u>2015/2016</u>	<u>2014/2015</u>
	Passiver		
	Egenkapital		
	Virksomhedskapital	80.000	80.000
	Overført resultat	619.629	425.312
5	Egenkapital i alt.....	<u>699.629</u>	<u>505.312</u>
	Hensatte forpligtelser		
	Hensættelse til udskudt skat	3.498	0
	Hensatte forpligtelser i alt.....	<u>3.498</u>	<u>0</u>
	Kortfristede gældsforpligtelser		
	Kreditinstitutter i øvrigt	174.900	0
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	116.581	50.192
	Selskabsskat	117.715	96.644
	Anden gæld	99.737	90.659
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt.....	<u>508.933</u>	<u>237.495</u>
	Gældsforpligtelser i alt.....	<u>508.933</u>	<u>237.495</u>
	Passiver i alt	<u>1.212.059</u>	<u>742.807</u>
6	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
7	Eventualposter m.v.		

Noter

1	Personaleomkostninger	2015/2016	2014/2015
	Gager og vederlag mv. til direktion	0	2.610
	Løn, gager og vederlag til øvrige ansatte	600.754	433.270
	Pensionsforpligtelse til øvrige ansatte	48.805	39.862
	Andre udgifter til social sikring	19.956	16.204
	Personaleomkostninger i alt.....	669.515	491.945
	Vederlag til direktion og bestyrelse udgør	0	2.610
2	Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver	2015/2016	2014/2015
	Småanskaffelser	51.270	60.910
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar vedr. produktion.....	7.350	0
	Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver i alt.....	58.620	60.910
3	Andre finansielle omkostninger	2015/2016	2014/2015
	Renter af bankgæld.....	1.342	418
	Renter kreditorer	95	4
	Andre finansielle omkostninger i alt.....	1.437	422
4	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	2015/2016	2014/2015
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	49.002	81.615
	Mellemregning KØK Ejendomme.....	87.173	183.633
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder i alt.....	136.175	265.248

Noter

5	Egenkapital	Virksomheds kapital	Overført resultat	I alt
	Saldo primo	80.000	425.312	505.312
	Årets resultat	0	194.317	194.317
	Saldo ultimo.....	80.000	619.629	699.629

6 **Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

Der er ingen pantsætninger eller sikkerhedsstillelser.

7 **Eventualposter m.v.**

Selskabet er sambeskattet med øvrige selskaber i koncernen. Selskabet hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige selskaber i sambeskatningen for danske selskabsskatter og kildeskatter på udbytte, rente og royalties inden for sambeskatningskredsen. Der henvises til moderselskabet, KØK Holding ApS, CVR nr. 35 13 97 61, for oplysning om størrelsen af hæftelsen.