

Holbæk Køl A/S

Hovedgaden 68

4520 Svinninge

CVR-nummer 34057079

Årsrapport

1. januar 2018 - 31. december 2018

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling
den 20. marts 2019

Jerrik Spang Petersen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger	2
Påtegning og erklæring	
Ledespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet	4
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab	
Resultatopgørelse	6
Aktiver	7
Passiver	8
Noter	9
Anvendt regnskabspraksis	11

Selskabsoplysninger

Selskab

Holbæk Køl A/S
Hovedgaden 68
4520 Svinninge

Telefon: 30484300
Hjemmeside: www.4300cool.dk
E-mail: per@4300cool.dk
Hjemstedskommune: Holbæk
CVR-nummer: 34057079
Regnskabsperiode: 1. januar 2018 - 31. december 2018

Bestyrelse

Benny Evan Jørgensen
Gert Jensen
Jerrick Spang Petersen
Per Ronnie Andersen

Direktion

Per Ronnie Andersen

Pengeinstitut

Nordea
Dragsholm Sparekasse

Revisor

Dansk Revision Odsherred
Godkendt revisionspartnerselskab
Svanestræde 9
4500 Nykøbing Sj.

Kontaktperson:

Charlotte Bechmann Danielsen

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har i dag behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar 2018 - 31. december 2018 for Holbæk Køl A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2018 - 31. december 2018.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Svinninge, 6. marts 2019

Direktionen:

Per Ronnie Andersen

Bestyrelsen:

Benny Evan Jørgensen

Gert Jensen

Jerrick Spang Petersen

Per Ronnie Andersen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet

Til ledelsen i Holbæk Køl A/S

Vi har opstillet årsregnskabet for Holbæk Køl A/S for regnskabsåret 1. januar 2018 - 31. december 2018 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som virksomhedens ledelse har tilvejebragt. Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere selskabets ledelse 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 selskabets ledelses 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, selskabets ledelse 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.

Nykøbing Sj., 6. marts 2019

Dansk Revision Odsherred

Godkendt revisionspartnerselskab, CVR-nr. 28853343

Charlotte Bechmann Danielsen
Partner, registreret revisor, Master i Skat, LL.M.
mne11292

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter har i lighed med tidligere år været drift af kølevirksomhed og dermed beslægtet virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Så er syvende år med Holbæk Køl gået, det har været endnu et år med stabil aktivitet.

Holbæk Køl blev stiftet i december 2011, og har ved udgangen af 2018, 5 køleteknikere en lærling, og Per som leder samt en deltidsansat på kontor.

2018 har budt på to nye medarbejdere, og vi har en meget kompetent medarbejderstab.

Aktivitetsniveauet øgedes gradvis og over sommeren var det meget højt, men denne tendens aftog dog sidst på året.

Vognparken har fået tilført tre nye køretøjer, og fremstår stadig meget repræsentativ, og der er igen investeret i værktøj, udstyr og testgrej til montørerne, og vi har fornyet vores ISO certifikat.

Året ender med en omsætning på kr.: 11.166.240 og et overskud på kr.: 292.889, hvilke var forudsigeligt set i lyset af investering i nye biler og to nye folk. Bestyrelsen forventer dette øget for det kommende år.

Bestyrelsen indstiller beretning og årsregnskab til godkendelse, samt at der ikke udloddes overskud for 2018.

Hændelser efter regnskabsårets afslutning

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

Note	Resultatopgørelse	2018 DKK	2017 1.000 DKK
	Perioden 1. januar - 31. december		
	Bruttofortjeneste	4.690.427	4.712
1	Personaleomkostninger	-4.100.473	-3.560
	Afskrivninger, anlægsaktiver	-216.780	-254
	Resultat før finansielle poster	373.174	898
	Finansielle indtægter	3.486	1
	Finansielle omkostninger	-30.255	-17
	Resultat før skat	346.405	882
2	Skat af årets resultat	-53.516	-194
	Årets resultat	292.889	688
	Forslag til resultatdisponering:		
	Foreslået udbytte	0	200
	Overført resultat	292.889	488
	Resultatdisponering i alt	292.889	688

Note	Balance	2018 DKK	2017 1.000 DKK
Aktiver pr. 31. december			
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	242.620	459
	Materielle anlægsaktiver	242.620	459
	Deposita	15.000	15
	Finansielle anlægsaktiver	15.000	15
	Anlægsaktiver i alt	257.620	474
	Råvarer og hjælpematerialer	687.360	674
	Varebeholdninger	687.360	674
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	1.010.754	1.267
	Udskudte skatteaktiver	11.717	0
	Periodeafgrænsningsposter	144.166	6
	Tilgodehavender	1.166.637	1.273
	Likvide beholdninger	294.352	333
	Omsætningsaktiver i alt	2.148.349	2.280
	Aktiver i alt	2.405.969	2.754

Note	Balance	2018 DKK	2017 1.000 DKK
	Passiver pr. 31. december		
	Virksomhedskapital	500.000	500
	Overført resultat	1.066.740	774
	Foreslået udbytte	0	200
3	Egenkapital i alt	1.566.740	1.474
	Hensættelser til udskudt skat	0	14
	Hensatte forpligtelser	0	14
	Kreditinstitutter	0	45
	Langfristede gældsforpligtelser	0	45
	Kreditinstitutter	23.483	135
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	450.826	287
	Selskabsskat	63.117	145
	Anden gæld	301.803	653
	Kortfristede gældsforpligtelser	839.229	1.221
	Gælds- og hensatte forpligtelser i alt	839.229	1.280
	Passiver i alt	2.405.969	2.754
4	Eventualforpligtelser		
5	Kontraktlige forpligtelser		
6	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

Noter	2018	2017
	DKK	1.000 DKK
1		
Personaleomkostninger		
Løn og gager	3.451.906	3.040
Pensioner	338.157	306
Andre omkostninger til social sikring	147.401	105
Øvrige personaleomkostninger	163.008	110
Personaleomkostninger i alt	4.100.473	3.560
Gennemsnitlig antal beskæftigede	9	7
2		
Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	79.398	221
Regulering af udskudt skat	-25.994	-24
Regulering af tidl. års skat	112	-3
Skat af årets resultat i alt	53.516	194

3	Egenkapital	Virksom-	Overført	I alt
		hedskapi- tal	resultat	
		1.000 DKK	1.000 DKK	1.000 DKK
	Saldo primo	500	774	1.274
	Årets resultat	0	293	293
	Egenkapital ultimo	500	1.067	1.567

Virksomhedskapitalen er sammensat af aktier á DKK 1.000 eller multipla heraf.

4 Eventualforpligtelser

Ingen.

5 Kontraktlige forpligtelser

Selskabet har indgået kontrakt om lokaleleje med 6 måneders opsigelsesvarsel.

Selskabet har indgået leasingaftaler med en restløbetid på 58 mdr. og en samlet forpligtelse på DKK 633.152.

	2018	2017
Noter	DKK	1.000 DKK

6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har udstedt ejerpantebreve på i alt TDKK 580, der giver pant i materielle anlægsaktiver, hvor den regnskabsmæssige værdi pr. 31. december 2018 udgør TDKK 243.

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

Herudover har selskabet valgt at følge visse bestemmelser fra overliggende regnskabsklasser.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

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 ressourcer 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 regnskabspost nedenfor.

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 eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes 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.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden regnskabsårets udgang. Nettoomsætning indregnes excl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Bruttofortjeneste

Nettoomsætningen fratrukket omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger er sammendraget i posten "Bruttofortjeneste".

Anvendt regnskabspraksis

Andre eksterne omkostninger

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

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gage samt sociale omkostninger, pensioner mv. til selskabets personale.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af lån samt tillæg og godtgørelse vedrørende acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og årets 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

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der foretages lineære afskrivninger baseret på en vurdering af de enkelte aktivers forventede brugstider og restværdi.

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.

Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivning. Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

Der indgår forventede brugstider og restværdier som følger:	Brugstid	
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3 - 5 år	0-20 %

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 eller andre driftsomkostninger.

Nedskrivning på anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af såvel immaterielle som materielle anlægsaktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis

Anvendt regnskabspraksis

gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Som genindvindingsværdi anvendes den højeste værdi af nettosalgpris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettoindtægter fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen.

Finansielle anlægsaktiver

Deposita måles til kostpris.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden eller nettorealiseringsværdien, hvor denne er lavere. Eventuelle nedskrivninger til nettorealiseringsværdien indregnes i resultatopgørelsen.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles i balancen til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab efter en vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Periodeafgrænsningsposter

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

Likvide beholdninger

Omfatter likvide beholdninger samt let realisable værdipapirer med ubetydelig risiko for værdiændringer.

Gældsforpligtelser

Gæld måles til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat måles i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatte.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. 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.

PENNEO

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

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

Gert Jensen

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-215313772065

IP: 62.66.xxx.xxx

2019-03-06 10:59:16Z

NEM ID 

Jerrick Spang Petersen

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-934315758088

IP: 87.59.xxx.xxx

2019-03-06 11:26:08Z

NEM ID 

Benny Evan Jørgensen

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-284936885919

IP: 5.103.xxx.xxx

2019-03-06 13:25:56Z

NEM ID 

Per Ronnie Andersen

Direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-915428556842

IP: 80.161.xxx.xxx

2019-03-11 09:29:06Z

NEM ID 

Per Ronnie Andersen

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-915428556842

IP: 80.161.xxx.xxx

2019-03-11 09:29:06Z

NEM ID 

Charlotte Beckmann Danielsen

Registreret revisor

Serienummer: CVR:28853343-RID:1269447884983

IP: 188.120.xxx.xxx

2019-03-11 09:30:28Z

NEM ID 

Jerrick Spang Petersen

Dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-934315758088

IP: 62.61.xxx.xxx

2019-03-11 13:35:26Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: LM0LI-T3T4I-803EV-EITC8-4K4XQ-JBEQM

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 tidsstempelt 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>