

Kaltek ApS

Frugtheget 94
2830 Virum

Årsrapport
1. januar 2017 - 31. december 2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

28/05/2018

Marianne Kallenbach
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	5
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	7
-------------------------	---

Balance	8
---------------	---

Noter	10
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

Kaltek ApS
Frugtheget 94
2830 Virum

CVR-nr: 37149349
Regnskabsår: 01/01/2017 - 31/12/2017

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 2017 for Kaltek ApS.

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med Årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter fra stiftelsen til 31. december 2017.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Virum, den 28/05/2018

Direktion

Marianne Danner Kallenbach

Anvendt regnskabspraksis

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

Årsregnskabet er aflagt efter følgende regnskabspraksis:

Selskabet har valgt af anvende Årsregnskabslovens §32 ved at sammendrage visse regnskabsposter og benævne disse bruttoresultat.

Generelt om indregning og måling:

Indtægter og udgifter indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Aktiver og forpligtelser måles principielt til kostpris, eller til dagsværdi, hvis denne værdi er lavere end kostprisen.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser i henhold til de beskrevne regnskabsprincipper for de enkelte regnskabsposter.

Resultatopgørelsen.

Bruttoresultat:

Som indtægtskriterium anvendes faktureringsprincippet.

Andre eksterne omkostninger:

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, administration, personale mv.

Finansielle poster:

Finansielle indtægter og omkostninger, herunder realiserede og urealiserede kursreguleringer, indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat:

Årets skat indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat korrigeret for ikke indkomstskattepligtige og ikke fradragsberettigede poster. Skatten består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat.

Balancen.

Anlægsaktiver:

Immaterielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der foretages lineære afskrivninger baseret på aktivernes forventede brugstider efter følgende principper:

Driftsmateriel og inventar	3 år
----------------------------	------

Varebeholdninger:

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden eller nettorealiseringsværdi, såfremt denne er lavere. Der foretages nedskrivning for ukurans, herunder langsomt omsættelige varer.

Tilgodehavender:

Tilgodehavender måles til nominel værdi med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter:

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte udgifter vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Gæld:

Gæld måles til den nominelle værdi på balancedagen. Kursreguleringer indregnes over resultatopgørelsen.

Resultatopgørelse 1. jan. 2017 - 31. dec. 2017

	Note	2017 kr.	2015/16 kr.
Bruttoresultat		1.504.297	712.667
Personaleomkostninger	1	-1.278.933	-521.100
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-16.577	0
Resultat af ordinær primær drift		208.787	191.567
Øvrige finansielle omkostninger		-2.607	-6
Ordinært resultat før skat		206.180	191.561
Skat af årets resultat		-47.580	-42.380
Årets resultat		158.600	149.181
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		158.600	149.181
I alt		158.600	149.181

Balance 31. december 2017

Aktiver

	Note	2017 kr.	2015/16 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		33.153	0
Materielle anlægsaktiver i alt		33.153	0
Andre værdipapirer og kapitalandele		32.167	32.167
Finansielle anlægsaktiver i alt		32.167	32.167
Anlægsaktiver i alt		65.320	32.167
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		604.469	337.921
Andre tilgodehavender		83.973	3.521
Tilgodehavender i alt		688.442	341.442
Likvide beholdninger		93.179	158.825
Omsætningsaktiver i alt		781.621	500.267
Aktiver i alt		846.941	532.434

Balance 31. december 2017

Passiver

	Note	2017 kr.	2015/16 kr.
Registreret kapital mv.		50.000	50.000
Overført resultat		307.781	149.181
Egenkapital i alt		357.781	199.181
Leverandører af varer og tjenesteydelser		206.521	11.614
Skyldig selskabsskat		47.580	42.380
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		235.059	279.259
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		489.160	333.253
Gældsforpligtelser i alt		489.160	333.253
Passiver i alt		846.941	532.434

Noter

1. Personaleomkostninger

	2017	2015/16
	kr.	kr.
Løn og gager	1.170.471	455.722
Pensionsbidrag	96.000	56.956
Andre omkostninger til social sikring	12.462	8.422
	<u>1.278.933</u>	<u>521.100</u>

Gennemsnitligt antal helårsbeskæftigede

2

1

2. Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold

Årets resultat anses for tilfredsstillende.

Der forventes et tilsvarende positivt resultat for det kommende regnskabsår.

3. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet har ingen eventualforpligtelser.