

# Koldbæk Industri og Marineservice ApS

Dyrhaugegårde 13

5610 Assens

## Årsrapport for 2011/12

Årsrapporten er fremlagt og godkendt  
på selskabets ordinære generalforsamling  
den 30. november 2012

---

Connie Reeh  
Dirigent

CVR-nr. 30507320  
4. regnskabsår

Opstillet uden revision eller review

## Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning .....	3
Den uafhængige revisors erklæring om assistance .....	4
Virksomhedsoplysninger .....	5
Anvendt regnskabspraksis .....	6
Resultatopgørelse .....	8
Balance .....	9
Noter .....	11

## **Ledelsespåtegning**

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. juli 2011 - 30. juni 2012 for Koldbæk Industri og Marineservice ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. juli 2011 - 30. juni 2012.

Det er på generalforsamlingen vedtaget, at selskabets årsregnskaber ikke skal revideres. Betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet er opfyldt.

Der træffes på generalforsamlingen beslutning om, at årsregnskabet for det kommende år ikke skal revideres. Betingelserne for at undlade revision er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Assens, den 30. november 2012

## **Direktion**

Connie Reeh  
Direktør

## **Den uafhængige revisors erklæring om assistance**

### **Til kapitalejerne af Koldbæk Industri og Marineservice ApS**

På grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger modtaget fra selskabets ledelse har vi ydet assistance med opstilling af årsregnskabet for Koldbæk Industri og Marineservice ApS for regnskabsåret 1. juli 2011 - 30. juni 2012. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsen har ansvaret for årsregnskabet.

Vi har tilrettelagt og udført vores arbejde i overensstemmelse med den internationale standard om assistance med regnskabsopstilling og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Vi har ikke revideret eller udført gennemgang af årsregnskabet og udtrykker derfor ikke nogen grad af sikkerhed derom.

Bellinge, den 30. november 2012

**Revisionsfirmaet Leif Vesterlund ApS**  
**Registreret Revisionsanpartsselskab**

John Hansen  
Registreret revisor, medlem af FSR - danske revisorer

## Virksomhedsoplysninger

<b>Virksomheden</b>	Koldbæk Industri og Marineservice ApS Dyrhaugegårde 13 5610 Assens
Telefon	4119 2770
CVR-nr.	30507320
Regnskabsår	1. juli 2011 - 30. juni 2012
<b>Direktion</b>	Connie Reeh, Direktør
<b>Revisor</b>	Revisionsfirmaet Leif Vesterlund ApS Registreret Revisionsanpartsselskab Lindholmvej 1A 5250 Odense SV

## **Anvendt regnskabspraksis**

### **Generelle oplysninger om anvendt regnskabspraksis**

#### **Regnskabsklasse**

Årsrapporten for Koldbæk Industri og Marineservice ApS for 2011/12 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

#### **Rapporteringsvaluta**

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

### **Indregningsmetoder og målegrundlag**

#### **Generelt om indregning og måling**

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 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 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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

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

### **Resultatopgørelsen**

#### **Bruttofortjeneste og -tab**

Virksomheden har valgt at sammendrage visse poster i resultatopgørelsen efter bestemmelserne i årsregnskabslovens § 32.

#### **Nettoomsætning**

Indtægter indregnes i takt med levering finder sted.

#### **Andre eksterne omkostninger**

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende salg og administration.

## Anvendt regnskabspraksis

### Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver er foretaget ud fra en løbende vurdering af aktiverens brugstid i virksomheden. Anlægsaktiverne afskrives lineært på grundlag af kostprisen, baseret på følgende vurdering af brugstider og restværdier:

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år	0%

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

### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, modtaget udbytte fra andre kapitalandele, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

### Skatter

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen.

### Balancen

#### Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med tillæg af eventuelle opskrivninger og med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug.

#### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der almindeligvis svarer til nominal værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

#### Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger samt kortfristede værdipapirer med ubetydelig risiko for værdiændringer.

#### Aktuelle skatteforpligtelser

Aktuelle skatteforpligtelser indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt betalte acontoskatter.

#### Eventualaktiver og -forpligtelser

Eventualaktiver og -forpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.

## Resultatopgørelse

	Note	2011/12	2010/11
<b>Bruttofortjeneste/-tab</b>		<b>314.730</b>	<b>330.859</b>
Personaleomkostninger	1	-227.861	-147.941
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-110.470	-15.339
<b>Resultat af primær drift</b>		<b>-23.601</b>	<b>167.579</b>
Finansielle indtægter	2	22	0
Finansielle omkostninger	3	-198	-2.611
<b>Resultat før skat</b>		<b>-23.777</b>	<b>164.968</b>
<b>Årets resultat</b>		<b>-23.777</b>	<b>164.968</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat		-23.777	164.968
		<b>-23.777</b>	<b>164.968</b>

**Balance 30. juni 2012**

	Note	2012	2011
<b>Aktiver</b>			
Aktiver i virksomheden			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		86.567	79.700
<b>Materielle anlægsaktiver</b>		<b>86.567</b>	<b>79.700</b>
<b>Anlægsaktiver</b>		<b>86.567</b>	<b>79.700</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		62.028	2.844
Andre tilgodehavender		0	11.391
<b>Tilgodehavender</b>		<b>62.028</b>	<b>14.235</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>4.353</b>	<b>57.771</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		<b>66.381</b>	<b>72.006</b>
<b>Aktiver</b>		<b>152.948</b>	<b>151.706</b>

**Balance 30. juni 2012**

	Note	2012	2011
<b>Passiver</b>			
Virksomhedskapital	4	125.000	125.000
Overført resultat	5	-1.476.582	-1.452.805
<b>Egenkapital</b>		<b>-1.351.582</b>	<b>-1.327.805</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		35.061	15.000
Anden gæld		43.708	10.010
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		1.425.761	1.454.501
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b>1.504.530</b>	<b>1.479.511</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b>1.504.530</b>	<b>1.479.511</b>
<b>Passiver</b>		<b>152.948</b>	<b>151.706</b>
Virksomhedens formål	6		
Eventualforpligtelser	7		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	8		

## Noter

	2011/12	2010/11
<b>1. Personaleomkostninger</b>		
Lønninger	217.289	136.226
Omkostninger til social sikring	6.203	10.671
Andre personaleomkostninger	4.369	1.044
	<u>227.861</u>	<u>147.941</u>
<b>2. Finansielle indtægter</b>		
Andre finansielle indtægter	22	0
	<u>22</u>	<u>0</u>
<b>3. Finansielle omkostninger</b>		
Andre finansielle omkostninger	198	2.611
	<u>198</u>	<u>2.611</u>
<b>4. Virksomhedskapital</b>		
Saldo primo	125.000	125.000
<b>Saldo ultimo</b>	<u>125.000</u>	<u>125.000</u>
<p>Selskabskapitalen har været uændret de seneste 3 år.</p>		
<b>5. Overført resultat</b>		
Saldo primo	-1.452.805	-1.617.773
Årets tilgang	0	164.968
Årets afgang	-23.777	0
<b>Saldo ultimo</b>	<u>-1.476.582</u>	<u>-1.452.805</u>

## 6. Virksomhedens formål

Selskabets formål er at drive industri og marineservice samt bierhverv med køb og salg af biler og motorcykler.

## 7. Eventualforpligtelser

Der er ingen eventualforpligtelser pr. statusdagen.

## 8. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Der er ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger pr. statusdagen.