
Klunie Køling ApS

CVR-nr.: 36907630

Hold-An Vej 124
2750 Ballerup

Årsrapport
1. juli 2024 - 30. juni 2025

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den**

17/12/2025

René Kluk
Dirigent

Indhold

Virksomhedsoplysninger

Virksomhedsoplysninger

Påtegninger

Ledespåtegning

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelse

Balance

Noter

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden Klunie Køling ApS
Hold-An Vej 124
2750 Ballerup

CVR-nr.: 36907630
Regnskabsår: 01/07/2024 - 30/06/2025

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2024/25 for Klunie Køling ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

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

Regnskabet er ikke revideret, og selskabet opfylder betingelserne herfor.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ledelsen anser betingelserne for at udelade revision for opfyldt.

Ballerup, den 17/12/2025

Direktion

René Kluk

Ledelsesberetning

Hovedaktiviter

Selskabets væsentligste aktivitet har bestået udøve salg og service af køleanlæg.

Økonomiske forhold

Selskabets resultat blev et overskud på kr. 19.564, efter opgørelse af solgte ydelser som først faktureres i det nye år, hvilket direktionen finder tilfredsstillende.

Direktionen foreslår, at resultatet fordeles som foreslået i resultatopgørelsen. Selskabets egen- kapital vil herefter udgøre kr. 378.856.

Usikkerhed ved indregning eller måling

Der er ingen usikkerhed ved indregning eller måling.

Begivenheder indtruffet efter statusdagen

Der er fra statutidspunktet og frem til i dag, efter vor overbevisning, ikke indtrådt forhold, som vil kunne forrykke vurderingen af årsrapporten væsentligt.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Årsrapporten for Klunie Køling ApS for 2024/25 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

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 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.

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

Af konkurrencemæssige årsager oplyses nettoomsætningen ikke.

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af faktureret salg og ændring i igangværende arbejder fratrukket direkte omkostninger, husleje, vareforbrug, autodrift samt administrationsomkostninger og salgs- og distribuonsomkostninger.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger består af lønninger, pensionsomkostninger, sociale bidrag, samt personaleforsikringer mv.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen.

Selskabsskat og udskudt skat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og 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.

Den aktuelle skat beregnes med den for året gældende skattesats.

Aktuelle skattetilgodehavender indregnes i balancen som tilgodehavender i det omfang, der er betalt for meget, mens aktuelle skatteforpligtelser indregnes som kortfristet gæld i det omfang, der ikke er foretaget betaling heraf.

Udskudt skat indregnes i balancen som skatten af alle midlertidige forskelle. Den udskudt skat beregnes med den skattesats, der ud fra vedtagen lovgivning inden regnskabsårets udløb er gældende på det tidspunkt, hvor den forventes realiseret.

Udskudte skatteaktiver indregnes alene med den værdi, de kan forventes at kunne realiseres til.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Driftsmidler købt i forbindelse med henblik på udlejning indregnes til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres med kostprisen med fradrag af nedskrivninger, fordeles linært over den forventede økonomisk levetid, dog maksimalt 10 år.

Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser

Debitorer værdiansættes med fradrag af hensættelse til tabsrisici, opgjort på grundlag af en individuel vurdering.

Igangværende arbejder

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte, ikke slutfakturerede arbejde. De igangværende arbejder for fremmed regning er opgjort til en forsigtig salgsværdi på baggrund af timesagsregnskabet. De igangværende arbejder indregnes i balancen under tilgodehavende.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger værdiansættes til pålydende værdi pr. statusdag.

Egenkapital

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser, som omfatter langfristet gæld, gæld til leverandører, skyldige omkostninger samt anden gæld, herunder skyldig moms, lønrelaterede gæld m.v. måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. jul. 2024 - 30. jun. 2025

	Note	2024/25 kr.	2023/24 kr.
Bruttoresultat			468.413
Bruttofortjeneste/Bruttotab		471.732	
Personaleomkostninger		-359.018	-335.468
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-62.774	-62.774
Resultat af ordinær primær drift		49.940	70.171
Andre finansielle indtægter		631	433
Øvrige finansielle omkostninger		-13.758	
Andre finansielle omkostninger			-6.546
Ordinært resultat før skat		36.813	64.058
Skat af årets resultat		-17.249	-20.432
Årets resultat		19.564	43.626
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		19.564	43.626
I alt		19.564	43.626

Balance 30. juni 2025

Aktiver

	Note	2024/25	2023/24
		kr.	kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		41.147	103.921
Materielle anlægsaktiver i alt		41.147	103.921
Anlægsaktiver i alt		41.147	103.921
Fremstillede varer og handelsvarer		26.080	
Varebeholdninger i alt		26.080	22.520
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		698.269	269.349
Igangværende arbejder for fremmed regning		750.000	400.000
Andre tilgodehavender		81.371	125.620
Tilgodehavender i alt		1.529.640	817.489
Likvide beholdninger		3.632	195.518
Omsætningsaktiver i alt		1.559.352	1.013.007
AKTIVER I ALT		1.600.499	1.116.928

Balance 30. juni 2025

Passiver

	Note	2024/25	2023/24
		kr.	kr.
Registreret kapital mv.		50.000	50.000
Overført resultat		328.856	309.292
Egenkapital i alt		378.856	359.292
Hensættelse til udskudt skat		0	0
Hensatte forpligtelser i alt		0	
Gæld til banker		6.244	0
Langfristede gældsforpligtelser i alt		6.244	
Leverandører af varer og tjenesteydelser		61.935	10.394
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		1.010.055	635.415
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		143.409	111.827
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		1.215.399	757.636
Gældsforpligtelser i alt		1.221.643	757.636
PASSIVER I ALT		1.600.499	1.116.928

Noter

1. Oplysning om eventualforpligtelser

Note 6. Kaution og eventualforpligtelser.

Ledelsen har ikke kendskab til, at selskabets skulle have eventualforpligtelser eller lignende.

2. Information om gennemsnitligt antal ansatte

		2024/25
Gennemsnitligt antal ansatte		1
Selskabet har i regnskabsperioden i gennemsnit beskæftiget 1 medarbejdere.		
Omkostninger til personale kan specificeres som følger:		
		2023/24
Lønninger incl. feriepenge m.m.	357.503	330.433
Reg. feriepengeforpligtelse	-	-
Sociale udgifter	1.515	2.603
Personaleudgifter	-	2.432
I alt	359.018	335.468