

# **HOLBÆK KØLETEKNIK ApS**

Årsrapport

5. august 2011 - 30. september 2012

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den

**07/02/2013**

---

**Thomas Timper**

---

**Dirigent**

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger .....	3
------------------------------	---

**Påtegninger**

Ledelsespåtegning .....	4
-------------------------	---

**Ledelsesberetning**

Ledelsesberetning .....	5
-------------------------	---

**Årsregnskab**

Anvendt regnskabspraksis .....	6
Resultatopgørelse .....	8
Balance .....	9
Noter .....	11

# Virksomhedsoplysninger

**Virksomheden**            HOLBÆK KØLETEKNIK ApS  
                                 Søndergade 18  
                                 4534 Hørve

                                 CVR-nr:            33865171  
                                 Regnskabsår:    05/08/2011 - 30/09/2012

**Bankforbindelse**      Dragsholm Sparekasse  
                                 Vallekildevej 23 A  
                                 4534 Hørve

# Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2011/12 for Holbæk Køleteknik ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig og de udøvede skøn for forsvarlige. Vi finder endvidere den samlede præsentation af årsrapporten for retvisende. Årsrapporten giver efter vor opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling samt resultat.

Generalforsamlingen har besluttet, at årsrapporten for det kommende regnskabsår ikke skal revideres. Direktion erklærer at betingelserne for fravalg af revision er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hørve, den 25/01/2013

## Direktion

Thomas Byron Timper

# Ledelsesberetning

## Hovedaktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er etablering og servicering af varmeanlæg / varmepumper samt dermed beslægtet virksomhed.

## Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat anses for at være tilfredsstillende, da der har været en del omkostninger i forbindelse med opstart af virksomheden.

Herefter er det ledelsens opfattelse, at alle væsentlige oplysninger til bedømmelse af selskabets økonomiske stilling, årets resultat og den finansielle udvikling fremgår af årsrapporten.

## Begivenheder efter regnskabsafslutning

Der er ikke efter balancedagen indtruffet forhold, som har væsentlig indflydelse på bedømmelsen af årsrapporten.

## Den forventede udvikling

Selskabet forventer for regnskabsåret 2012/13 et positivt resultat.

# Anvendt regnskabspraksis

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

## Anvendt regnskabspraksis

### 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.

### Selskabsskat og udskudt skat

Skat af årets resultat, som består af årets aktuelle skat og årets udskudte skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posterings 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 udskudte skat beregnes med den skattesats, der ud fra vedtagen lovgivning inden regnskabsårets udløb er gældende på det tidspunkt, hvor den forventes at realiseres.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtigelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisationsværdi

## Resultatopgørelse

### Bruttoresultat

Selskabets ledelse har med henvisning til årsregnskabsloven § 32 valgt at sammendrage posterne omsætning og vareforbrug, som i årsrapporten er opført som bruttoresultat.

Omsætningen resultatføres i takt med at arbejdet udføres / faktureres.

### Øvrige udgifter

Udgifterne er opdelt i posterne øvrige eksterne udgifter, personaleudgifter og andre udgifter.

### Finansielle indtægter og udgifter

Finansielle indtægter og udgifter indeholder renter, modtagne kasserabatter mv.

## Balance

### Materielle anlægsaktiver

Tekniske anlæg, driftsmateriel og inventar indregnes til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostpris reduceres med eventuel restværdi og nedskrivninger, fordeles lineært over aktivernes forventede brugstid, der udgør 3-5 år.

Aktiver med en anskaffelsessum på under DKK 12.300 omkostningsføres direkte i anskaffelsesåret.

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 afskrivninger.

### Varebeholdninger

Varebeholdninger er værdiansat til anskaffelses-/kostpris. Varelageret er nedskrevet for eventuel ukurans.

### Tilgodehavender

Tilgodehavender indregnes i balancen til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til pålydende værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab. Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender samt for tilgodehavender fra salg tillige med en generel nedskrivning baseret på selskabets erfaringer.

### Likvider

Likvide midler består af posterne "Likvide beholdninger", "Værdipapirer" under omsætningsaktiver samt kortfristede gældsforpligtelser til kreditinstitutter, der forfalder på anfordring. "Værdipapirer" består af kortfristede værdipapirer med ubetydelig risiko for værdiændringer, som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger.

### Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører og anden gæld mv. indregnes til kostpris.

# Resultatopgørelse 5. aug 2011 - 30. sep 2012

	Note	2011/12 kr.
<b>Bruttoresultat</b> .....		<b>1.271.313</b>
Personaleomkostninger .....	1	-1.274.182
<b>Resultat af ordinær primær drift</b> .....		<b>-2.869</b>
Andre finansielle indtægter .....		87
Andre finansielle omkostninger .....		-3.440
<b>Ordinært resultat før skat</b> .....		<b>-6.222</b>
<b>Ekstraordinært resultat før skat</b> .....		<b>-6.222</b>
Skat af årets resultat .....	2	88
<b>Årets resultat</b> .....		<b>-6.134</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>		
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen .....		0
Overført resultat .....		-6.134
<b>I alt</b> .....		<b>-6.134</b>

# Balance 30. september 2012

## Aktiver

	Note	2011/12 kr.
Fremstillede varer og handelsvarer .....		200.000
<b>Varebeholdninger i alt .....</b>		<b>200.000</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....		581.767
Udskudte skatteaktiver .....		88
Andre tilgodehavender .....		3.816
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>585.671</b>
Likvide beholdninger .....		42.593
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>828.264</b>
<b>AKTIVER I ALT .....</b>		<b>828.264</b>

# Balance 30. september 2012

## Passiver

	Note	2011/12 kr.
Virksomhedskapital (Aktiekapital/anpartskapital/fondskapital) .....		80.000
Overført resultat .....		-6.134
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>73.866</b>
Hensættelse til udskudt skat .....		0
<b>Hensatte forpligtelser i alt .....</b>		<b>0</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....		509.129
Anden gæld .....		245.269
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>754.398</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>754.398</b>
<b>PASSIVER I ALT .....</b>		<b>828.264</b>

# Noter

## 1. Personaleomkostninger

	<b>2011/2012</b>
	<b>kr.</b>
Lønninger og gager	1.213.815
Regulering af skyldige lønninger	58.000
Lønrefusioner	-12.450
ATP-, FIB-, AER- og AES-bidrag og Barsel.dk	24.816
	<u>1.284.181</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>3,4</u>

## 2. Skat af årets resultat

	<b>2011/12</b>	<b>Hensat skat</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Aktuel skat	0	0
Ændring af udskudt skat	-88	-88
	<u>-88</u>	<u>-88</u>

## 3. Oplysning om eventualforpligtelser

### Forpligtelser, sikkerhedsstillelser og garantier.

#### Forpligtelser

Selskabet har indgået kontrakt vedrørende leje af lokaler med en årlig leje på DKK 48.000.

Selskabet har indgået kontrakt vedrørende leje af 2 dankortterminaler med en årlig leje på cirka DKK 7.200.

Der er indgået leasingaftale med Nordea Finans. Restforpligtelsen udgør pr. balancedagen cirka DKK. 140.000, incl. restforpligtelse ved kontraktens udløb.

## 4. Oplysning om ejerskab

### Ejerforhold

Følgende kapitalejere er noteret i selskabsfortegnelsen som ejende minimum 5% af stemmerne eller minimum 5% af selskabskapitalen:

Thomas Timper, Holsteinsvej 45, 5 sal th., 2100 København Ø

**Denne side er ikke en del af årsrapporten, men indeholder information om indsendelsesmetoden**

Denne årsrapport er afleveret ved hjælp af Digital Signatur.

Årsrapporten, som er modtaget digitalt, indeholder således ikke underskrift fra dirigent eller revisor.

I henhold til indsendelsesbekendtgørelsen § 5, stk. 4 indestår indsenderen over for styrelsen for, at årsrapporten er underskrevet som minimum af dirigenten for generalforsamling eller det tilsvarende godkendelsesorgan og af revisor, hvis årsrapporten er forsynet med en af revisor underskrevet erklæring.

Årsrapporten er modtaget den 13. mar 2013.