

Skanderborg Køle- & Elreparation ApS

CVR-nr. 64 51 57 13

Årsrapport for 2013

Årsrapporten er godkendt på den
ordinære generalforsamling, d. 20.06.14

Martin Rasmussen
Dirigent



Selskabsoplysninger m.v.	3
Ledespåtegning	4
Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Resultatopgørelse	7
Balance	8 - 9
Anvendt regnskabspraksis	10 - 11
Noter	12 - 13

Selskabet

Skanderborg Køle- & Elreparation ApS
Vroldvej 101
Vrold
8660 Skanderborg
Hjemsted: Skanderborg
CVR-nr.: 64 51 57 13

Direktion

Direktør Pia Nielsen

Jeg har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.13 - 31.12.13 for Skanderborg Køle- & Elreparation ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsregnskabet er ikke revideret, og ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver, finansielle stilling og resultat.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Skanderborg, den 20. juni 2014

Direktionen

Pia Nielsen
Direktør

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til den daglige ledelse i Skanderborg Køle- & Elreparation ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Skanderborg Køle- & Elreparation ApS for regnskabsåret 01.01.13 - 31.12.13 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som den daglige ledelse har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, anvendt regnskabspraksis og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410 vedrørende opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere den daglige ledelse med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors etiske 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 den daglige 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, den daglige ledelse har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller gennemgangskonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Aarhus, den 20. juni 2014

Beierholm

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Martin Rasmussen

Statsaut. revisor

Hovedaktiviteter

Hovedaktiviteten har i lighed med tidligere år bestået i at udføre køle- og elreparationer og hermed beslægtet virksomhed.

Udviklingen i selskabets økonomiske aktiviteter og forhold

Resultatopgørelsen for tiden 01.01.13 - 31.12.13 udviser et resultat på DKK 15.863 mod t.DKK -29 for tiden 01.01.12 - 31.12.12. Balancen viser en egenkapital på DKK -626.146, samt et ansvarligt lån på DKK 600.000

Selskabet har ultimo december 2012 afhændet aktiviteten i selskabet. Selskabets ledelse gør opmærksom på, at selskabets fortsatte eksistens er afhængig af, at den tidligere anpartshaver fortsat vil støtte selskabet finansielt. Med baggrund i ovennævnte er årsrapporten for 2013 udarbejdet under forudsætning af, at selskabet fortsætter driften.

Ledelsen finder årets resultat forventeligt efter omstændighederne.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

Note		2013 DKK	2012 t.DKK
	Bruttofortjeneste	16.363	116
2	Personaleomkostninger	-766	-122
	Resultat før af- og nedskrivninger	15.597	-6
	Af- og nedskrivninger	0	19
	Resultat af primær drift	15.597	13
	Andre finansielle indtægter	463	0
	Andre finansielle omkostninger	-197	-42
	Finansielle poster i alt	266	-42
	Årets resultat	15.863	-29

Forslag til resultatdisponering

	Overført resultat	15.863	-29
	I alt	15.863	-29

AKTIVER		31.12.13	31.12.12
Note		DKK	t.DKK
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	0	20
	Andre tilgodehavender	0	507
	Tilgodehavender i alt	0	527
	Likvide beholdninger	0	89
	Omsætningsaktiver i alt	0	616
	Aktiver i alt	0	616

PASSIVER		31.12.13	31.12.12
Note		DKK	t.DKK
	Selskabskapital	125.000	125
	Overført resultat	-735.284	-751
3	Egenkapital i alt	-610.284	-626
	Ansvarlig lånekapital mv.	600.000	630
4	Langfristede gældsforpligtelser i alt	600.000	630
	Gæld til kreditinstitutter	0	314
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	5.000	81
	Anden gæld	5.284	217
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	10.284	612
	Gældsforpligtelser i alt	610.284	1.242
	Passiver i alt	0	616

GENERELT

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til foregående år.

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.

I balancen indregnes aktiver, 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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

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.

RESULTATOPGØRELSE

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger.

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

Finansielle poster

Under finansielle poster indregnes renteindtægter og renteomkostninger, kursregulering af fremmed valuta samt realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab på værdipapirer.

Amortisering af kurstab og låneomkostninger vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser indregnes løbende som finansiell omkostning henholdsvis finansiell indtægt.

Skatter

Årets aktuelle og udskudte skatter indregnes i resultatopgørelsen som årets skatter med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer foretaget direkte på egenkapitalen.

BALANCE**Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til pålydende værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab.

Nedskrivning til imødegåelse af tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Aktuelle og udskudte skatter

Skyldig og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for betalte acontoskatter.

Gældsforpligtelser

Langfristede gældsforpligtelser måles til kostpris på tidspunktet for stiftelse af gældsforholdet (lånoptagelsen). Gældsforpligtelserne måles herefter til amortiseret kostpris, hvor kurstab og låneomkostninger indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel omkostning over løbetiden på grundlag af den beregnede, effektive rente på tidspunktet for stiftelse af gældsforholdet.

Kortfristede gældsforpligtelser måles ligeledes til amortiseret kostpris, hvilket normalt svarer til gældens pålydende værdi.

1. Regnskabsmæssig usikkerhed om going concern

I årsregnskabet for regnskabsåret 01.01.12 - 31.12.12 er følgende usikkerheder, skøn, vurderinger og efterfølgende begivenheder væsentlige at bemærke, idet de har haft betydelig indflydelse på de i årsregnskabet indregnede aktiver og forpligtelser.

Selskabets ledelse gør opmærksom på, at selskabets fortsatte eksistens er afhængig af, at den tidligere anpartshaver fortsat vil støtte selskabet finansielt. Med baggrund i ovennævnte er årsrapporten for 2013 udarbejdet under forudsætning af, at selskabet fortsætter driften.

2. Personaleomkostninger

Lønninger	0	96
Pensioner	0	17
Andre omkostninger til social sikring	366	4
Personaleomkostninger i øvrigt	400	5
<hr/>		
I alt	766	122
<hr/>		
Gennemsnitligt antal beskæftigede i året	0	0
<hr/>		

3. Egenkapital

Beløb i DKK	Selskabs- kapital	Overført resultat
<i>Egenkapitalopgørelse 01.01.12 - 31.12.12</i>		
Saldo pr. 01.01.12	125.000	-721.829
Forslag til resultatdisponering	0	-29.318
Saldo pr. 31.12.12	125.000	-751.147

Egenkapitalopgørelse 01.01.13 - 31.12.13

Saldo pr. 01.01.13	125.000	-751.147
Forslag til resultatdisponering	0	15.863
Saldo pr. 31.12.13	125.000	-735.284

Der har ikke været bevægelser på selskabskapitalen i de 4 foregående regnskabsår.

4. Gældsforpligtelser

	Gæld i alt 31.12.13 DKK	Gæld i alt 31.12.12 t.DKK
Ansvarlig lånekapital	600.000	630

Lånet er ydet på følgende vilkår:

Lånet henstår rente- og afdragsfrit indtil selskabet har opnået positiv egenkapital. I tilfælde af, at Skanderborg Køle- og Elreparation ApS kommer under konkursbehandling, er lånet efterstillet, således lånet fyldestgøres, når alle øvrige kreditorer er fyldestgjort.