

Sondex Teknik A/S

CVR-nr. 30536355

Årsrapport 2014

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 06.05.2015

Dirigent

Navn: Aage Søndergaard Nielsen

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse for 2014	10
Balance pr. 31.12.2014	11
Egenkapitalopgørelse for 2014	13
Noter	14

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

Sondex Teknik A/S
Naverland 29
2600 Glostrup

CVR-nr.: 30536355
Hjemsted: Glostrup
Regnskabsår: 20.05.2014 - 31.12.2014

Bestyrelse

Aage Søndergaard Nielsen
Christian Winther-Poulsen
Ida Vad Jønsson
René Helt

Direktion

Christian Winther-Poulsen

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Egtved Allé 4
6000 Kolding

Ledespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 20.05.2014 - 31.12.2014 for Sondex Teknik A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2014 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 20.05.2014 - 31.12.2014.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Glostrup, den 06.05.2015

Direktion

Christian Winther-Poulsen

Bestyrelse

Aage Søndergaard Nielsen

Christian Winther-Poulsen

Ida Vad Jønsson

René Helt

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Sondex Teknik A/S

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Sondex Teknik A/S for regnskabsåret 20.05.2014 - 31.12.2014, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2014 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 20.05.2014 - 31.12.2014 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Erklæring i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Supplerende oplysninger vedrørende andre forhold

I strid med selskabslovens § 210, stk.1 er der ydet lån til kapitalejer, hvorved ledelsen kan ifalde ansvar.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i til-læg til den udførte revision af årsregnskabet.

Den uafhængige revisors erklæringer

Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Kolding, den 06.05.2015

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Anders Rosendahl Poulsen
statsautoriseret revisor

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets aktivitet består i indkøb, salg og distribution af varme- og køleanlæg.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat blev et underskud, hvilket anses for værende acceptabelt, da det er selskabets første regnskabsår.

Begivenheder efter balancedagen

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

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

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når virksomheden som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste eller -tab

Bruttofortjeneste eller -tab omfatter nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, arbejde udført for egen regning og opført under aktiver, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætning ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted. Nettoomsætning indregnes eksklusive moms, afgifter og rabatter i forbindelse med salget og måles til dagsværdien af det fastsatte vederlag.

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter regnskabsårets vareforbrug målt til kostpris, reguleret for sædvanlige lagernedskrivninger.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer omfatter regnskabsårets forbrug af råvarer og hjælpematerialer efter regulering for forskydning i beholdninger af disse varer mv. fra primo til ultimo. I posten indgår eventuelt svind og sædvanlige nedskrivninger af de pågældende lagerbeholdninger.

Anvendt regnskabspraksis

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører virksomhedens primære aktiviteter, herunder lokaleomkostninger, kontorholdsomkostninger, salgsfremmende omkostninger mv. I posten indgår endvidere nedskrivninger af tilgodehavender indregnet under omsætningsaktiver.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager såvel som omkostninger til social sikring, pensioner o.l. for virksomhedens medarbejdere.

Andre finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter består af renteindtægter, herunder renteindtægter fra tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder, amortisering af finansielle aktiver samt godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af renteomkostninger, herunder renteomkostninger fra gæld til tilknyttede virksomheder, amortisering af finansielle forpligtelser samt tillæg under acontoskatteordningen mv.

Skat

Årets skat, der består af årets aktuelle skat og ændring af 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.

Selskabet er sambeskattet med alle danske koncernvirksomheder og modervirksomheder. Den aktuelle danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster (fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud).

Balancen

Immaterielle rettigheder mv.

Immaterielle rettigheder mv. omfatter erhvervede immaterielle rettigheder.

Erhvervede immaterielle rettigheder måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Rettighederne afskrives lineært over den forventede brugstid. Afskrivningsperioden udgør 3 år, dog maksimalt restløbetiden for de pågældende rettigheder.

Immaterielle rettigheder mv. nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Anvendt regnskabspraksis

Materielle anlægsaktiver

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen, omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen og omkostninger til klarlægning af aktivet indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 3-5 år

Materielle anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris, opgjort efter FIFO-metoden, eller nettorealisationsværdi, hvor denne er lavere.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Nettorealisationsværdi for varebeholdninger opgøres som forventet salgspris med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der skal afholdes for at effektuere salget.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Tilgodehavende og skyldig selskabsskat

Aktuelle skatteforpligtelser eller tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, der er reguleret for betalt acontoskat.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger, der vedrører efterfølgende regnskabsår. Periodeafgrænsningsposter måles til kostpris.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

Anvendt regnskabspraksis

Udskudt skat

Udskudt skat indregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser, hvor den skattemæssige værdi af aktiverne opgøres med udgangspunkt i den planlagte anvendelse af det enkelte aktiv.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede, skattemæssige underskud, indregnes i balancen med den værdi, aktivet forventes at kunne realiseres til, enten ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller som nettoskatteaktiver.

Operationelle leasingaftaler

Leasingydelse vedrørende operationelle leasingaftaler indregnes lineært i resultatopgørelsen over leasingperioden.

Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Resultatopgørelse for 2014

	<u>Note</u>	<u>2014</u> <u>kr.</u>
Bruttofortjeneste		3.648.020
Personaleomkostninger	1	<u>(3.866.675)</u>
Driftsresultat		(218.655)
Andre finansielle indtægter	2	124.825
Andre finansielle omkostninger	3	<u>(13.424)</u>
Resultat af ordinære aktiviteter før skat		(107.254)
Skat af ordinært resultat	4	<u>18.947</u>
Årets resultat		<u><u>(88.307)</u></u>
Forslag til resultatdisponering		
Overført resultat		<u>(88.307)</u>
		<u>(88.307)</u>

Balance pr. 31.12.2014

	<u>Note</u>	<u>2014 kr.</u>
Erhvervede immaterielle anlægsaktiver		15.556
Immaterielle anlægsaktiver	5	<u>15.556</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		334.298
Materielle anlægsaktiver	6	<u>334.298</u>
Anlægsaktiver		<u>349.854</u>
Råvarer og hjælpematerialer		21.467
Fremstillede varer og handelsvarer		1.406.861
Forudbetalinger for varer		25.484
Varebeholdninger		<u>1.453.812</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		2.335.387
Andre tilgodehavender		133.890
Tilgodehavende selskabsskat		32.115
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	7	305.966
Periodeafgrænsningsposter		148.936
Tilgodehavender		<u>2.956.294</u>
Likvide beholdninger		<u>349.349</u>
Omsætningsaktiver		<u>4.759.455</u>
Aktiver		<u>5.109.309</u>

Balance pr. 31.12.2014

	<u>Note</u>	<u>2014</u> <u>kr.</u>
Virksomhedskapital	8	1.000.000
Overført overskud eller underskud		(88.307)
Egenkapital		911.693
Udskudt skat		13.168
Hensatte forpligtelser		13.168
Leverandører af varer og tjenesteydelser		486.489
Gæld til tilknyttede virksomheder		2.389.019
Anden gæld		1.308.940
Kortfristede gældsforpligtelser		4.184.448
Gældsforpligtelser		4.184.448
Passiver		5.109.309
Nærtstående parter med bestemmende indflydelse	9	
Ejerforhold	10	
Koncernforhold	11	

Egenkapitalopgørelse for 2014

	Virksomheds- kapital kr.	Overført overskud eller underskud kr.	I alt kr.
Indskud ved stiftelse	1.000.000	0	1.000.000
Årets resultat	0	(88.307)	(88.307)
Egenkapital ultimo	1.000.000	(88.307)	911.693

Noter

	2014 kr.
1. Personaleomkostninger	
Gager og løn	3.593.976
Pensioner	219.743
Andre omkostninger til social sikring	28.999
Andre personaleomkostninger	23.957
	3.866.675
Gennemsnitligt antal fuldtidsansatte medarbejdere	10
	2014 kr.
2. Andre finansielle indtægter	
Renteindtægter i øvrigt	45.961
Valutakursreguleringer	78.864
	124.825
	2014 kr.
3. Andre finansielle omkostninger	
Finansielle omkostninger fra tilknyttede virksomheder	9.519
Renteomkostninger i øvrigt	3.905
	13.424
	2014 kr.
4. Skat af ordinært resultat	
Aktuel skat	(32.115)
Ændring af udskudt skat	13.168
	(18.947)

Noter

	Erhvervede immaterielle anlægsakti- ver kr.
5. Immaterielle anlægsaktiver	
Tilgange	20.000
Kostpris ultimo	20.000
Årets nedskrivninger	(4.444)
Af- og nedskrivninger ultimo	(4.444)
Regnskabsmæssig værdi ultimo	15.556
	Andre anlæg, driftsmateri- el og inven- tar kr.
6. Materielle anlægsaktiver	
Tilgange	363.809
Kostpris ultimo	363.809
Årets nedskrivninger	(29.511)
Af- og nedskrivninger ultimo	(29.511)
Regnskabsmæssig værdi ultimo	334.298
7. Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	
Der er i løbet af regnskabsåret opstået et tilgodehavende ved WPH Gruppen ApS. Dette tilgodehavende er forrentet efter reglerne i selskabsloven, svarende til en rente på 9%.	
	2014 kr.
8. Virksomhedskapital	
Bevægelser i virksomhedskapitalen	
Kapitalforhøjelse	1.000.000
Virksomhedskapital ultimo	1.000.000
Omkostninger ved stiftelse af aktieselskab	0
9. Nærtstående parter med bestemmende indflydelse	

Noter

Nærtstående parter med bestemmende indflydelse:

Sondex Holding A/S, Jernet 9, 6000 Kolding

10. Ejerforhold

Selskabet har registreret følgende aktionærer med mere end 5% af aktiekapitalens stemmerettigheder eller pålydende værdi:

Sondex Holding A/S, Jernet 9, 6000 Kolding

WPH Gruppen ApS, Naverland 29, 2600 Glostrup

11. Koncernforhold

Navn og hjemsted for modervirksomhed, der udarbejder koncernregnskab for den største koncern:

ASN Sondex A/S, Kolding