

ICS Industrial Cooling Systems A/S

CVR-nr. 25 11 16 56

Årsrapport for 2012

Årsrapporten er godkendt på den
ordinære generalforsamling, d. 08.04.13

Erik Berg
Dirigent



STATSAUTORISERET
REVISIONSPARTNERSELSKAB

BEIERHOLM – medlem af HLB International
- et verdensomspændende netværk af uafhængige revisionsfirmaer og virksomhedsrådgivere

Haderslev
Gåskærgade 32-34
6100 Haderslev

Tel.: 74 52 18 12
www.beierholm.dk
CVR-nr. 32 89 54 68

Selskabsoplysninger m.v.	3 - 4
Ledespåtegning	5
Den uafhængige revisors erklæringer	6 - 7
Ledelsesberetning	8
Resultatopgørelse	9
Balance	10 - 11
Anvendt regnskabspraksis	12 - 14
Noter	15 - 17

Selskabet

ICS Industrial Cooling Systems A/S
Tinglykke 1
6500 Vojens
Telefon: 74 59 09 77
Telefax: 74 59 09 76
Hjemsted: Vojens
CVR-nr.: 25 11 16 56

Bestyrelse

Lars Christiansen
Erik Berg, formand
Birgit Christiansen

Direktion

Lars Christiansen

Revision

Beierholm
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Pengeinstitut

Sydbank

Advokat

BERG Advokater

Vi har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.12 - 31.12.12 for ICS Industrial Cooling Systems A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Vojens, den 8. april 2013

Direktionen

Lars Christiansen

Bestyrelsen

Lars Christiansen

Erik Berg
Formand

Birgit Christiansen

Til kapitalejeren i ICS Industrial Cooling Systems A/S**PÅTEGNING PÅ ÅRSREGNSKABET**

Vi har revideret årsregnskabet for ICS Industrial Cooling Systems A/S for regnskabsåret 01.01.12 - 31.12.12, der omfatter resultatopgørelse, balance, anvendt regnskabspraksis 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 selskabets 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 selskabets 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.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.12 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.01.12 - 31.12.12 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

UDTALELSE OM LEDELSESBERETNINGEN

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Vojens, den 8. april 2013

Beierholm

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Peter Skovsgaard
Statsaut. revisor

Orla Kristensen
Reg. revisor

Hovedaktiviteter

Selskabets aktiviteter består i at drive virksomhed med køleteknik, distribution og service og hermed beslægtet virksomhed.

Udviklingen i selskabets økonomiske aktiviteter og forhold

Resultatopgørelsen for tiden 01.01.12 - 31.12.12 udviser et resultat på DKK 688.454 mod DKK 1.166.335 for tiden 01.01.11 - 31.12.11. Balancen viser en egenkapital på DKK 3.138.066.

Ledelsen finder årets resultat tilfredsstillende.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter regnskabsårets afslutning

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

Note		2012 DKK	2011 DKK
	Bruttofortjeneste	7.946.011	7.908.314
1	Personaleomkostninger	-6.444.261	-5.777.411
	Resultat før af- og nedskrivninger	1.501.750	2.130.903
	Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-133.031	-84.062
	Resultat af primær drift	1.368.719	2.046.841
2	Andre finansielle indtægter	20.041	38.475
	Andre finansielle omkostninger	-453.837	-488.791
	Finansielle poster i alt	-433.796	-450.316
	Resultat før skat	934.923	1.596.525
	Skat af årets resultat	-246.469	-430.190
	Årets resultat	688.454	1.166.335
Forslag til resultatdisponering			
	Forslag til udbytte for regnskabsåret	0	960.000
	Overført resultat	688.454	206.335
	I alt	688.454	1.166.335

AKTIVER		31.12.12	31.12.11
		DKK	DKK
Note			
	Produktionsanlæg og maskiner	336.146	291.072
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	2.547	34.162
	Materielle anlægsaktiver i alt	338.693	325.234
	Anlægsaktiver i alt	338.693	325.234
	Fremstillede færdigvarer og handelsvarer	2.045.111	1.834.897
	Varebeholdninger i alt	2.045.111	1.834.897
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	5.180.947	3.292.918
	Igangværende arbejder for fremmed regning	4.421.292	3.643.593
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	359.755	1.100.796
	Udskudt skatteaktiv	0	67.500
	Andre tilgodehavender	760.285	248.149
	Periodeafgrænsningsposter	81.172	37.352
	Tilgodehavender i alt	10.803.451	8.390.308
	Likvide beholdninger	21.258	35.936
	Omsætningsaktiver i alt	12.869.820	10.261.141
	Aktiver i alt	13.208.513	10.586.375

PASSIVER		31.12.12	31.12.11
Note		DKK	DKK
	Selskabskapital	500.000	500.000
	Overført resultat	2.638.066	1.949.612
	Forslag til udbytte for regnskabsåret	0	960.000
3	Egenkapital i alt	3.138.066	3.409.612
	Hensættelser til udskudt skat	4.019	0
	Hensatte forpligtelser i alt	4.019	0
	Gæld til kreditinstitutter	3.174.883	3.375.105
	Modtagne forudbetalinger fra kunder	871.475	862.500
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	5.115.296	1.773.480
	Selskabsskat	174.950	486.990
	Anden gæld	729.824	678.688
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	10.066.428	7.176.763
	Gældsforpligtelser i alt	10.066.428	7.176.763
	Passiver i alt	13.208.513	10.586.375

4 Eventualforpligtelser

5 Sikkerhedsstillelser

6 Kontraktlige forpligtelser

7 Nærtstående parter

GENERELT

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

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste 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.

Indtægter ved salg af varer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden udgangen af regnskabsåret. Nettoomsætning måles til dagsværdi og opgøres ekskl. moms og rabatter.

Andre eksterne omkostninger

Heri indregnes omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer og operationelle leasingomkostninger.

Afskrivninger

Afskrivninger på materielle anlægsaktiver tilsigter, at der sker systematisk afskrivning over aktivernes forventede brugstid. For selskabet er anvendt følgende brugstider og restværdier:

	Brugstid	Restværdi
Produktionsanlæg og maskiner	5-10 år	0%
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-8 år	0%

Nyanskaffelser af produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar med kostpris på under DKK 12.300 pr. stk. indregnes i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

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.

BALANCE

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles i balancen til kostpris med tillæg af opskrivninger til dagsværdi og med fradrag af akkumulerede afskrivninger eller til genindvindingsværdien, hvor denne er lavere. Opskrivninger sker på grundlag af regnskabsmæssige, uafhængige vurderinger af dagsværdien.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgskostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet.

Værdiforringelse af aktiver

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis hver gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-princippet eller nettorealiseringspris, hvor denne er lavere.

Kostpris for råvarer og hjælpematerialer samt handelsvarer opgøres som købspriser med tillæg af omkostninger direkte foranlediget af anskaffelsen.

Nettorealiseringsværdien for varebeholdninger opgøres som salgssum med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget, og fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

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.

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde med fradrag af foretagne acontofaktureringer på det enkelte igangværende arbejde.

Egenkapital

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som særlig post under egenkapitalen.

Gældsforpligtelser

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

	2012	2011
	DKK	DKK

1. Personalemkostninger

Lønninger	5.558.835	4.895.543
Pensioner	597.164	487.206
Andre omkostninger til social sikring	63.922	86.659
Personalemkostninger i øvrigt	224.340	308.003
I alt	6.444.261	5.777.411

2. Andre finansielle indtægter

Finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	20.041	38.362
Øvrige finansielle indtægter	0	113
I alt	20.041	38.475

3. Egenkapital

Beløb i DKK	Selskabs- kapital	Overført resultat	Forslag til ud- bytte for regn- skabsåret
<i>Egenkapitalopgørelse 01.01.11 - 31.12.11</i>			
Saldo pr. 01.01.11	500.000	1.743.277	0
Forslag til resultatdisponering	0	206.335	960.000
Saldo pr. 31.12.11	500.000	1.949.612	960.000
<i>Egenkapitalopgørelse 01.01.12 - 31.12.12</i>			
Saldo pr. 01.01.12	500.000	1.949.612	960.000
Betalt udbytte	0	0	-960.000
Forslag til resultatdisponering	0	688.454	0
Saldo pr. 31.12.12	500.000	2.638.066	0

4. Eventualforpligtelser

Selskabet har stillet selvskyldnerkaution for modervirksomhedens og modervirksomhedens øvrige dattervirksomheders gæld til kreditinstitutter. Kautionen er ulimiteret.

Selskabet har afgivet bankgarantier pålydende t.DKK. 3.893.

5. Sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til kreditinstitutter t.DKK 3.175 er der givet virksomhedspant t.DKK 8.000 omfattende goodwill, immaterielle rettigheder, tilgodehavender fra salg af varer og tjenesteydelser, varelager, andre anlæg, driftsmateriel og inventar.

6. Kontraktlige forpligtelser

Selskabet har indgået operationelle leje- og leasingaftaler med en restløbetid på op til 46 måneder og en gennemsnitlig ydelse på t.DKK 31, i alt t.DKK 759.

Selskabets årlige huslejeforpligtelse udgør t.DKK 282.

7. Nærtstående parter

Grundlag for indflydelse

Bestemmende indflydelse:

LC Holding Vojens ApS

Enekapitalejer

2012
DKK

Transaktioner:

Leje af fast ejendom tilhørende Ejendomsselskabet ICS ApS

282.000

Ejerforhold:

Følgende kapitalejere er optaget i selskabets ejerbog med en ejerandel på mindst 5% af selskabskapitalen:

LC Holding Vojens ApS.