

# ICS INDUSTRIAL COOLING SYSTEMS A/S

Håndværkervænget 6  
4000 Roskilde

Årsrapport  
1. oktober 2015 - 30. september 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den

12/01/2017

Erik Berg  
Dirigent

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

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

**Påtegninger**

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

**Erklæringer**

Den uafhængige revisors erklæringer .....	5
---	---

**Ledelsesberetning**

Ledelsesberetning .....	7
-------------------------	---

**Årsregnskab**

Anvendt regnskabspraksis .....	8
--------------------------------	---

Resultatopgørelse .....	12
-------------------------	----

Balance .....	13
---------------	----

Egenkapitalopgørelse .....	15
----------------------------	----

Noter .....	16
-------------	----

# Virksomhedsoplysninger

<b>Virksomheden</b>	ICS INDUSTRIAL COOLING SYSTEMS A/S Håndværkervænget 6 4000 Roskilde  Telefonnummer: 46788375 Fax: 46788240 e-mailadresse: info@icsenergy.dk  CVR-nr: 15527137 Regnskabsår: 01/10/2015 - 30/09/2016
<b>Bankforbindelse</b>	Sydbank A/S Axeltorv 4 4700 Næstved
<b>Revisor</b>	KOMPAS REVISION, REGISTREREDE REVISORER ApS Frederiksborgvej 54 3450 Allerød CVR-nr: 26291593 P-enhed: 1008739680

# Ledespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2015 til 30. september 2016 for ICS Industrial Cooling Systems A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabet aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2015 til 30. september 2016.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Gundsømagle, den 14/12/2016

## Direktion

Lars Christiansen

Jan Lund Pedersen

## Bestyrelse

Lars Christiansen

Erik Berg  
Formand

Jan Lund Pedersen

Thomas Knudsen

Morten Vincent Ancker

# Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i ICS INDUSTRIAL COOLING SYSTEMS A/S

## Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for ICS INDUSTRIAL COOLING SYSTEMS A/S for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance 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 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 handlinger 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.

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. 30. september 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

## Erklæringer i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

### 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.

Allerød, 14/12/2016

Anette Thomasen  
registret revisor - medlem af danske revisorer  
FSR  
KOMPAS REVISION, REGISTREREDE  
REVISORER ApS  
CVR: 26291593

Jens Vadekær  
Statsautoriseret revisor - medlem af danske  
revisorer FSR  
KOMPAS REVISION, REGISTREREDE  
REVISORER ApS  
CVR: 26291593

# Ledelsesberetning

## Hovedaktiviteter

ICS Industrial Cooling Systems A/S designer, installerer og servicerer kundetilpassede køle- og varmepumpeløsninger. Det er ICS' vision at være en leverandør i topklasse via stor kompetence, ansvarlighed og engagement.

## Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har forsat den positive udvikling i 2015/16 med en stor aktivitetsfremgang, hvorfor ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende. Den stigende aktivitet skyldes, at selskabet har tiltrukket mange nye kunder, specielt indenfor fjernvarme- og fjernkølebranchen, som betragter selskabet som en stærk aktør i markedet.

Fremgangen i årets resultat er sket på baggrund af øget fokus på at optimere og styre store projekter og mange nye kunder. Dette resulterede i, at selskabet i regnskabsåret 2015/16 blev kåret som Gazelle virksomhed. Det er en stor anerkendelse af det arbejde, der over de seneste år, er blevet lagt i at udvikle selskabet til en af de helt store køle- og varmepumpe installationsvirksomheder i Danmark.

Det største projekt i 2015/16 var udflytningen af Grønttorvet til Copenhagen Markets i Høje Tåstrup. Projekter af den størrelse er der ikke mange af i branchen, og derfor kan man ikke forvente noget tilsvarende det kommende år. Selskabet styrkede i regnskabsåret sin position yderligere på markedet for varmepumper med flere installationer, hvor Danmarks største varmepumpeinstallation hos Broager fjernvarmeselskab er ved at blive opført af selskabet.

Det er ledelsens forventning, at selskabet kommer ud med et bedre resultat for regnskabsåret 2016/17, primært grundet øget fokus på service- og eksportaktiviteterne. Selskabet har desuden tilpasset organisationen, som skal sikre en endnu bedre økonomisk afvikling af projekterne.

## Begivenheder efter regnskabsafslutning

Der er ikke, efter regnskabsårets afslutning, indtruffet begivenheder, som har en væsentlig betydning for årets resultat og finansielle stilling.

# Anvendt regnskabspraksis

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

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

## Generelt

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.

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

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes. Endvidere indregnes omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

## OMREGNING AF FREMMED VALUTA

Transaktioner i fremmed valuta omregnes ved første indregning til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta omregnes til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældsforpligtelsens opståen eller indregning i seneste årsregnskab indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

## Resultatopgørelse

### NETTOOMSÆTNING

Som indtægtskriterium anvendes faktureringsprincippet. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Hvor der leveres produkter med høj grad af individuel tilpasning, foretages indregning i nettoomsætningen i takt med, at produktionen udføres, hvorved omsætningen svarer til salgsværdien af årets udførte arbejder (produktionsmetoden). Denne metode anvendes, når de samlede indtægter og omkostninger på kontrakten og færdiggørelsesgraden på balancedagen kan skønnes pålideligt, og det er sandsynligt, at de økonomiske fordele vil tilgå selskabet.

Når resultatet af en entreprisekontrakt ikke kan skønnes pålideligt, indregnes omsætningen kun svarende til de medgæede omkostninger, i det omfang det er sandsynligt, at de vil blive genindvundet.

### PRODUKTIONSOMKOSTNINGER

Produktionsomkostninger indeholder de direkte omkostninger, der er afholdt for at opnå årets nettoomsætning.

**ANDRE EKSTERNE OMKOSTNINGER**

Andre eksterne omkostninger omfatter udgifter til salg, marketingsomkostninger, udgifter til ejendommens driftsudgifter, autodrift, administration, mindre nyanskaffelser mv. samt konstaterede og hensatte tab på tilgodehavender.

**PERSONALEOMKOSTNINGER**

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inkl. feriepenge og pensioner, samt andre omkostninger til social sikring m.v. af selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

**ANDRE DRIFTSOMKOSTNINGER**

Andre driftsomkostninger omfatter tab ved salg af driftsmidler.

**RESULTAT AF KAPITALANDELE I TILKNYTTETE VIRKSOMHEDER**

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af de enkelte tilknyttede virksomheders resultater efter skat.

**FINANSIELLE POSTER**

Finansielle indtægter og omkostninger omfatter renter, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, gæld og transaktioner i fremmed valuta, tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

**SKAT AF ÅRETS RESULTAT**

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.

**Balance****IMMATERIELLE ANLÆGSAKTIVER**

Goodwill i forbindelse med fusion måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Goodwill afskrives lineært over den økonomiske brugstid, der er vurderet til 5 år. Afskrivningsperioden på 5 år, er fastsat ud fra selskabets kundeforhold og en vurdering af den generelle levetid for goodwill i branchen.

**MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER**

Grunde og bygninger, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

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

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellige.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Bygninger 44-50 år	Restværdi 12 %
Driftsmateriel og inventar 3-5 år	Restværdi 10 %

Aktiver med en begrænset levetid og som enkeltvist og akkumuleret er uvæsentlige indregnes som udgift i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgpris med fradrag af salgskomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

## LEASINGKONTRAKTER

Leasingkontrakter vedrørende anlægsaktiver, hvor selskabet har alle væsentlige risici og fordele forbundet med ejendomsretten (finansiel leasing) indregnes i balancen som aktiver. Finansielt leasede aktiver afskrives som øvrige tilsvarende materielle anlægsaktiver.

Ved indregning af et leasingaktiv indregnes en tilhørende gældsforpligtelse. Ved første indregning svarer gælden beløbsmæssigt til leasingaktivets beregnede kostpris. Gælden måles efterfølgende efter følgende principper:

- Af restgælden beregnes en årlig rente, der føres som omkostning i resultatopgørelsen.
- Gælden reduceres med beregnede afdrag, svarende til forskellen mellem den omkostningsførte rente og den årlige leasingydelse.

Alle øvrige leasingkontrakter betragtes som operationel leasing. Ydelser i forbindelse med operationel leasing og øvrige lejeaftaler indregnes i resultatopgørelsen over kontraktens løbetid. Selskabets samlede forpligtelse vedrørende operationelle leasing- og lejeaftaler oplyses under eventualforpligtelser m.v.

## VÆRDIFORRINGELSE AF ANLÆGSAKTIVER

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

## FINANSIELLE ANLÆGSAKTIVER

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder måles til indre værdi. Dette indebærer, at kapitalandelen i balancen måles til virksomhedens regnskabsmæssige indre værdi. Såfremt der er negativ regnskabsmæssig indre værdi indregnes værdien til nul kroner.

## VIRKSOMHEDSSAMMENSLUTNINGER

Selskabet anvender ved koncerninterne virksomhedssammenslutninger sammenlægningsmetoden. Den overtagne virksomheds aktiver og forpligtelser indregnes til den regnskabsmæssige værdi. Eventuelle forskelle mellem vederlag og regnskabsmæssige værdier tillægges egenkapitalen.

## VAREBEHOLDNINGER

Varebeholdninger indregnes til kostpris, eller nettorealiseringspris, hvor denne er lavere.

Råvarer og hjælpematerialer samt handelsvarer indregnes til kostpris.

## TILGODEHAVENDER

Tilgodehavender måles til kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende er værdiforringet.

## IGANGVÆRENDE ARBEJDER

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde. Salgsværdien måles på baggrund af færdiggørelsesgraden på balancedagen og de samlede forventede indtægter på det enkelte igangværende arbejde. Færdiggørelsesgraden opgøres som andelen af de afholdte omkostninger i forhold til forventede samlede omkostninger på det enkelte igangværende arbejde.

Når salgsværdien på et enkelt igangværende arbejde ikke kan opgøres pålideligt, måles salgsværdien til de medgåede omkostninger eller nettorealiseringsværdien, hvis denne er lavere.

Det enkelte igangværende arbejde indregnes i balancen under tilgodehavender eller gældsforpligtelser. Nettoaktiver udgøres af summen af de igangværende arbejder, hvor salgsværdien af det udførte arbejde overstiger aconto faktureringer. Nettoforpligtelser udgøres af summen af de igangværende arbejder, hvor aconto faktureringer overstiger salgsværdien.

Omkostninger i forbindelse med salgsarbejde og opnåelse af kontrakter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de afholdes.

#### PERIODEAFGRÆNSNINGSPOSTER

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte udgifter vedrørende efterfølgende regnskabsår.

#### LIKVIDE BEHOLDNINGER

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

#### 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.

#### SELSKABSSKAT OG UDSKUDT SKAT

Selskabet er sambeskattet med tilknyttede virksomheder. Den aktuelle selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster (fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud). De sambeskattede selskaber indgår i acontoskatteordningen.

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte aconto skatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

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

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er udskudt skat indregnet med en gennemsnitlig procent på 22%.

#### GÆLDSFORPLIGTELSE

Finansielle forpligtelser, som omfatter gæld til kreditinstitutter, leverandører og gæld til tilknyttede virksomheder, indregnes ved lånoptagelse til kostpris, svarende til det modtagne provenu. I efter følgende perioder måles de finansielle forpligtelser til kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Øvrige gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdi.

# Resultatopgørelse 1. okt 2015 - 30. sep 2016

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
<b>Bruttofortjeneste/Bruttotab .....</b>		<b>36.820.399</b>	<b>30.477.810</b>
Personaleomkostninger .....	1	-29.386.756	-25.466.491
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver .....		-2.246.474	-1.964.105
Andre driftsomkostninger .....		-50.350	0
<b>Resultat af ordinær primær drift .....</b>		<b>5.136.819</b>	<b>3.047.214</b>
Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver .....		90.752	93.826
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder .....		1.875	37.534
Andre finansielle indtægter .....		10.072	10.100
Finansielle omkostninger, der hidrører fra tilknyttede virksomheder .....		-74.290	-71.238
Andre finansielle omkostninger .....		-1.107.710	-1.043.880
<b>Ordinært resultat før skat .....</b>		<b>4.057.518</b>	<b>2.073.556</b>
Skat af årets resultat .....		-905.526	-539.081
<b>Årets resultat .....</b>		<b>3.151.992</b>	<b>1.534.475</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen .....		202.400	360.000
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode .....		-130.343	58.815
Overført resultat .....		3.079.935	1.115.660
<b>I alt .....</b>		<b>3.151.992</b>	<b>1.534.475</b>

# Balance 30. september 2016

## Aktiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Goodwill .....		1.200.000	1.800.000
<b>Immaterielle anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>1.200.000</b>	<b>1.800.000</b>
Grunde og bygninger .....		3.961.418	1.908.424
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....		4.113.530	3.528.040
<b>Materielle anlægsaktiver i alt .....</b>	<b>2</b>	<b>8.074.948</b>	<b>5.436.464</b>
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder .....		128.982	411.399
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>128.982</b>	<b>411.399</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>9.403.930</b>	<b>7.647.863</b>
Råvarer og hjælpematerialer .....		6.362.644	6.911.137
<b>Varebeholdninger i alt .....</b>		<b>6.362.644</b>	<b>6.911.137</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....		21.308.026	10.702.987
Igangværende arbejder for fremmed regning .....		4.125.728	2.772.690
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder .....		26.184	1.414.151
Andre tilgodehavender .....		293.856	205.487
Periodeafgrænsningsposter .....		142.721	408.260
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>25.896.515</b>	<b>15.503.575</b>
Likvide beholdninger .....		29.871	25.824
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>32.289.030</b>	<b>22.440.536</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>41.692.960</b>	<b>30.088.399</b>

# Balance 30. september 2016

## Passiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Registreret kapital mv. ....		1.000.000	1.000.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode .		0	130.343
Overført resultat .....		5.985.350	2.905.415
Forslag til udbytte .....		202.400	360.000
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>7.187.750</b>	<b>4.395.758</b>
Hensættelse til udskudt skat .....		1.082.061	91.230
<b>Hensatte forpligtelser i alt .....</b>		<b>1.082.061</b>	<b>91.230</b>
Gæld til realkreditinstitutter .....		2.043.143	1.064.412
Gæld til associerede virksomheder .....		1.902.240	1.722.240
Leasingforpligtelser .....		1.714.811	1.469.873
<b>Langfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>	<b>3</b>	<b>5.660.194</b>	<b>4.256.525</b>
Gæld til realkreditinstitutter .....		217.230	56.373
Gæld til banker .....		8.452.930	3.886.527
Modtagne forudbetalinger fra kunder .....		102.000	7.033.869
Modtagne forudbetalinger vedrørende igangværende arbejder for fremmed regning .....		4.587.167	1.385.341
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....		7.554.681	4.461.934
Gældsforpligtelser til associerede virksomheder .....		1.171	41.553
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....		6.190.086	3.678.567
Leasingforpligtelser .....		657.690	800.722
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>27.762.955</b>	<b>21.344.886</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>33.423.149</b>	<b>25.601.411</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>41.692.960</b>	<b>30.088.399</b>

# Egenkapitalopgørelse 1. okt 2015 - 30. sep 2016

	<b>Registreret kapital mv.</b>	<b>Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode</b>	<b>Overført resultat</b>	<b>Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen</b>	<b>I alt</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Egenkapital, primo .....	1.000.000	130.343	2.905.415	360.000	4.395.758
Tilgang (afgang) af egenkapital ved fusion og køb af virksomhed m.v.		-130.343	130.343		0
Udbytte .....			-202.400	202.400	0
Betalt udbytte .....				-360.000	-360.000
Årets resultat .....			3.151.992		3.151.992
Egenkapital, ultimo .....	1.000.000	0	5.985.350	202.400	7.187.750

# Noter

## 1. Personaleomkostninger

	<b>2015/16</b>	<b>2014/15</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Løn og gager	25.304.857	22.025.603
Pensionsbidrag	2.911.053	2.386.452
Andre omkostninger til social sikring	467.222	408.785
Andre udgifter	703.624	645.651
	<b>29.386.756</b>	<b>25.466.491</b>

## 2. Materielle anlægsaktiver i alt

I driftsmateriel og inventar er indregnet leasingaktiver med kr. 2.804.285

## 3. Langfristede gældsforpligtelser i alt

	<b>Gæld i alt</b>	<b>Afdrag næste</b>	<b>Langfristet</b>	<b>Restgæld</b>
	<b>ultimo</b>	<b>år</b>	<b>andel</b>	<b>efter 5 år</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Prioritetsgæld	2.260.373	217.230	2.043.143	1.319.580
Gæld til associeret virksomheder	1.902.240	0	1.902.240	861.120
Leasingforpligtelser	2.372.501	657.690	1.714.811	0
	<b>6.535.114</b>	<b>874.920</b>	<b>5.660.194</b>	<b>2.180.700</b>

## 4. Oplysning om eventualforpligtelser

### Eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med tilknyttede virksomheder og hæfter solidarisk for de skatter som vedrører sambeskatningen.

Selskabet har stillet kaution for tilknyttede virksomheders mellemværende med kreditinstitutter for max. kr. 770.000.

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

### Garantiforpligtelser

Kreditinstituttet har for ICS Industrial Cooling Systems A/S pr. 30. september 2016 stillet garanti overfor 3. mand for kr. 5.825.826.

## 5. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til kreditinstitutter kr. 10.713.303, er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 30. september 2016 udgør kr. 3.961.418.

Til sikkerhed for gæld til kreditinstitutter kr. 8.699.731 og afgivne garantiforpligtelser kr. 5.825.826 har Selskabet udstedt skadeløsbrev, virksomhedspant på kr. 14.000.000 hvis regnskabsmæssige værdi pr. 30. september 2016 udgør kr. 33.874.760, udstedt pantebrev i grunde og bygninger på kr. 3.000.000 samt afgivet pant i kapitalandele i tilknyttede virksomheder hvis regnskabsmæssige værdi pr. 30. september 2016 udgør kr. 128.982.

## 6. Oplysning om ejerskab

### Ejerforhold

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

JLP-Invest ApS  
Håndværkervænget 6, Gundsømagle  
4000 Roskilde  
Cvr.nr. 33 15 56 46

LC Holding, Vojens ApS  
Tinglykke 1, Skrydstrup  
6500 Vojens  
Cvr.nr. 28 70 90 48

## 7. Information om gennemsnitligt antal ansatte

	2015/16	2014/15
Antal ansatte, ultimo .....	53	48