

**Midtjysk Køleservice A/S**

**CVR-nr. 33363397**

**Årsrapport 2013**

Godkendt på selskabets generalforsamling den 25.04.2014

**Dirigent**

---

Navn: Nina Egeskjold Bruun

## Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse for 2013	10
Balance pr. 31.12.2013	11
Egenkapitalopgørelse for 2013	13
Pengestrømsopgørelse for 2013	14
Noter	15

## **Virksomhedsoplysninger**

### **Virksomhed**

Midtjysk Køleservice A/S  
Gammel Landevej 55  
7000 Fredericia

CVR-nr.: 33363397  
Stiftet: 09.12.2010  
Hjemsted: Fredericia  
Regnskabsår: 01.01.2013 - 31.12.2013

Telefon: 75942400  
Telefax: 75943665  
Hjemmeside: [www.mjks.dk](http://www.mjks.dk)  
E-mail: [mjks@mjks.dk](mailto:mjks@mjks.dk)

### **Bestyrelse**

Jens Christian Sørensen  
Knud Steen Larsen  
Jette Hedegaard Post

### **Direktion**

Helmut Jacobsen

### **Revisor**

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
Egtved Allé 4  
6000 Kolding

## Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.2013 - 31.12.2013 for Midtjysk Køleservice 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. 31.12.2013 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 01.01.2013 - 31.12.2013.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Fredericia, den 01.04.2014

### Direktion

Helmut Jacobsen

### Bestyrelse

Jens Christian Sørensen

Knud Steen Larsen

Jette Hedegaard Post

## Den uafhængige revisors erklæringer

### Til kapitalejerne i Midtjysk Køleservice A/S

#### Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Midtjysk Køleservice A/S for regnskabsåret 01.01.2013 - 31.12.2013, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, pengestrømsopgørelse 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.

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. 31.12.2013 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 01.01.2013 - 31.12.2013 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

#### 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.

Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnska-bet.

Kolding, den 01.04.2014

#### Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Johnny Krogh  
statsautoriseret revisor

## Ledelsesberetning

### Hovedaktivitet

#### Præsentation/hovedaktivitet

Midtjysk Køleservice A/S' hovedaktiviteter er installering og servicering af kommercielle køleanlæg og kølehuse, klimatisering af kontorområder og serverrum, installering og servicering af varmepumper samt levering, montage og servicering af vandkølingsanlæg.

Selskabet udfører endvidere specialopgaver med lavtemperaturfrysere til laboratoriedrift, og administrerer flådeaftaler omkring lovpligtige eftersyn af vandkølingsanlæg.

Selskabet installerer og servicerer også varmepumper hos privatkunder.

### Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultat før skat udgør 1.848 t.kr., hvilket er betydeligt lavere end budgetteret for året, og udviklingen i de økonomiske forhold i 2013 har således ikke levet op til forventningerne.

### Forventet udvikling

Selskabet forventer at vende den negative udvikling. Der er flere nye kunder på aftalelisten samt en ny stor supermarkedskæde i Danmark med ca. 220 butikker, hvor Midtjysk Køleservice A/S både skal servicere eksisterende køleanlæg og levere nye anlæg og have service på disse.

### Videnressourcer

Selskabets videnressourcer er rimelig store omkring køletekniske opgaver og i særdeleshed omkring CO2 køleanlæg, samt vandkølingsanlæg (Chilleranlæg). Selskabet bruger en del ressourcer på efteruddannelse af medarbejdere både ude af huset og internt i virksomheden.

### Miljømæssige forhold

Ingen udefrakommende påvirkninger. Virksomheden følger de miljøkrav der er opstillet for opbygning af køleanlæg.

### Begivenheder efter balancedagen

Der er fra balancedagen og frem til tidspunktet for aflæggelse af årsrapporten ikke indtrådt forhold, som væsentligt påvirker vurderingen af årsrapporten.

## Anvendt regnskabspraksis

### Regnskabsklasse

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte bestemmelser for regnskabsklasse C.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

### 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 selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når selskabet som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og 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. 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.

### Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes ved første indregning til transaktionsdagens kurs. Tilgodehavender, gældsforpligtelser og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, omregnes til balancedagens valutakurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på henholdsvis betalingsdagen og balancedagen, indregnes i resultatopgørelsen som finansielle poster. Materielle og immaterielle anlægsaktiver, varebeholdninger og andre ikke-monetære aktiver, der er købt i fremmed valuta, omregnes til historiske kurser.

### Resultatopgørelsen

#### Bruttofortjeneste eller -tab

Bruttofortjeneste eller -tab omfatter nettoomsætning og produktionsomkostninger.

#### Nettoomsætning

Nettoomsætning ved salg 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 salgsværdien af det fastsatte vederlag.

## Anvendt regnskabspraksis

Igangværende arbejder for fremmed regning indregnes i nettoomsætningen, i takt med at produktionen udføres, således at nettoomsætningen svarer til salgsværdien af det i regnskabsåret udførte arbejde (produktionsmetoden).

### Produktionsomkostninger

Produktionsomkostninger omfatter omkostninger, der afholdes for at opnå regnskabsårets nettoomsætning. I produktionsomkostninger indgår direkte og indirekte omkostninger til råvarer og hjælpematerialer, løn og gager, leje samt af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver, der indgår i produktionsprocessen.

Under produktionsomkostninger indregnes tillige hensættelser til tab på igangværende arbejder for fremmed regning.

### Distributionsomkostninger

Distributionsomkostninger omfatter omkostninger ved salg og distribution af virksomhedens produkter, herunder løn og gager til sælgere, reklameomkostninger, rejse- og repræsentationsomkostninger mv. samt af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver, der er knyttet til distributionsprocessen.

### Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger omfatter omkostninger ved virksomhedens administrative funktioner, herunder løn og gager til medarbejdere i administration og ledelse, kontorholdsomkostninger, nedskrivninger af tilgodehavender samt af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver, der benyttes i administrationen af virksomheden.

### Andre finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter består af renteindtægter, herunder renteindtægter fra tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder, nettokursgevinster vedrørende transaktioner i fremmed valuta, samt godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

### Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af renteomkostninger, herunder renteomkostninger fra gæld til tilknyttede virksomheder, nettokurstab vedrørende transaktioner i fremmed valuta, 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.

## Anvendt regnskabspraksis

Selskabet er sambeskattet med TREFOR A/S og alle dets danske dattervirksomheder. Den aktuelle danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster (fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud).

### Balancen

#### Goodwill

Goodwill afskrives lineært over den vurderede brugstid, der fastlægges på baggrund af ledelsens erfaringer inden for de enkelte forretningsområder. Afskrivningsperioden udgør sædvanligvis 5 år, men kan i visse tilfælde udgøre op til 20 år for strategisk erhvervede virksomheder med en stærk markedsposition og langsigtet indtjeningsprofil, hvis den længere afskrivningsperiode vurderes bedre at afspejle nytten af de pågældende ressourcer.

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

#### Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

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 3-8 år

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

#### Tilgodehavender

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

#### Varebeholdninger

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

Kostprisen for handelsvarer, råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsesprisen med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

## Anvendt regnskabspraksis

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

### Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning (entreprisekontrakter) måles til salgsværdien af det på balancedagen udførte arbejde. Salgsværdien måles på baggrund af færdiggørelsesgraden og de samlede forventede indtægter på det enkelte igangværende arbejde.

Færdiggørelsesgraden for det enkelte projekt beregnes normalt som forholdet mellem det faktiske ressourceforbrug og det totale budgetterede ressourceforbrug. For enkelte projekter, hvor ressourceforbruget ikke kan anvendes som grundlag, benyttes forholdet mellem afsluttede delaktiviteter og de samlede delaktiviteter for det enkelte projekt.

Hvis salgsværdien af en entreprisekontrakt ikke kan opgøres pålideligt, måles salgsværdien til de medgåede omkostninger eller til nettorealisationseværdien, hvis denne er lavere.

Det enkelte igangværende arbejde indregnes i balancen under tilgodehavender eller gældsforpligtelser, afhængigt af om nettoværdien, opgjort som salgsværdien med fradrag af modtagne forudbetalinger, er positiv eller negativ.

### Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

### 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.

### Andre finansielle forpligtelser

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

### Skyldig og tilgodehavende selskabsskat

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

## Anvendt regnskabspraksis

### Pengestrømsopgørelsen

Pengestrømsopgørelsen viser pengestrømme vedrørende drift, investeringer og finansiering samt likviderne ved årets begyndelse og slutning.

Pengestrømme vedrørende driftsaktiviteter præsenteres efter den indirekte metode og opgøres som driftsresultatet reguleret for ikke-kontante driftsposter, ændring i driftskapital og betalt selskabsskat.

Pengestrømme vedrørende investeringsaktiviteter omfatter betalinger i forbindelse med køb og salg af aktiviteter og finansielle anlægsaktiver samt køb, udvikling, forbedring og salg mv. af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Pengestrømme vedrørende finansieringsaktiviteter omfatter ændringer i størrelse eller sammensætning af selskabets virksomhedskapital og omkostninger forbundet hermed samt optagelse af lån, afdrag på rentebærende gæld og betaling af udbytte.

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer med ubetydelig kursrisiko, med fradrag af kortfristet bankgæld.

## Resultatopgørelse for 2013

	<u>Note</u>	<u>2013 kr.</u>	<u>2012 t.kr.</u>
<b>Bruttofortjeneste</b>	1, 2	<b>5.256.212</b>	<b>5.911</b>
Distributionsomkostninger		(200.114)	(151)
Administrationsomkostninger	1	<u>(3.002.203)</u>	<u>(2.748)</u>
<b>Driftsresultat</b>		<b>2.053.895</b>	<b>3.012</b>
Andre finansielle indtægter	3	15	14
Andre finansielle omkostninger	4	<u>(205.569)</u>	<u>(254)</u>
<b>Resultat af ordinære aktiviteter før skat</b>		<b>1.848.341</b>	<b>2.772</b>
Skat af ordinært resultat	5	<u>(461.757)</u>	<u>(691)</u>
<b>Årets resultat</b>		<b><u>1.386.584</u></b>	<b><u>2.081</u></b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat		<u>1.386.584</u>	<u>2.081</u>
		<b><u>1.386.584</u></b>	<b><u>2.081</u></b>

**Balance pr. 31.12.2013**

	<u>Note</u>	<u>2013 kr.</u>	<u>2012 t.kr.</u>
Goodwill		8.571.429	10.714
<b>Immaterielle anlægsaktiver</b>	6	<u>8.571.429</u>	<u>10.714</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		2.374.099	2.922
<b>Materielle anlægsaktiver</b>	7	<u>2.374.099</u>	<u>2.922</u>
Andre tilgodehavender		404.824	400
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>	8	<u>404.824</u>	<u>400</u>
<b>Anlægsaktiver</b>		<u>11.350.352</u>	<u>14.036</u>
Råvarer og hjælpematerialer		6.420.860	6.258
Fremstillede varer og handelsvarer		367.799	418
<b>Varebeholdninger</b>		<u>6.788.659</u>	<u>6.676</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		8.144.716	10.456
Igangværende arbejder for fremmed regning	9	4.610.758	2.191
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		0	186
Andre tilgodehavender		246.778	392
<b>Tilgodehavender</b>		<u>13.002.252</u>	<u>13.225</u>
<b>Likvide beholdninger</b>		<u>2.600.407</u>	<u>1.074</u>
<b>Omsætningsaktiver</b>		<u>22.391.318</u>	<u>20.975</u>
<b>Aktiver</b>		<u>33.741.670</u>	<u>35.011</u>

**Balance pr. 31.12.2013**

	<u>Note</u>	<u>2013 kr.</u>	<u>2012 t.kr.</u>
Virksomhedskapital	10	10.000.000	10.000
Overført overskud eller underskud		4.054.404	2.665
<b>Egenkapital</b>		<b>14.054.404</b>	<b>12.665</b>
Udskudt skat	11	59.983	35
<b>Hensatte forpligtelser</b>		<b>59.983</b>	<b>35</b>
Gæld til tilknyttede virksomheder		14.198.737	14.199
<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>	12	<b>14.198.737</b>	<b>14.199</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		2.308.954	3.794
Skyldig selskabsskat		425.127	692
Anden gæld	13	2.694.465	3.626
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b>5.428.546</b>	<b>8.112</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b>19.627.283</b>	<b>22.311</b>
<b>Passiver</b>		<b>33.741.670</b>	<b>35.011</b>
Ikke-indregnede leje- og leasingforpligtelser	16		
Eventualforpligtelser	17		
Ejerforhold	18		
Koncernforhold	19		

**Egenkapitalopgørelse for 2013**

	<b>Virksomheds- kapital kr.</b>	<b>Overført overskud eller underskud kr.</b>	<b>I alt kr.</b>
Egenkapital primo	10.000.000	2.667.820	12.667.820
Årets resultat	0	1.386.584	1.386.584
<b>Egenkapital ultimo</b>	<b>10.000.000</b>	<b>4.054.404</b>	<b>14.054.404</b>

## Pengestrømsopgørelse for 2013

	<u>Note</u>	<u>2013 kr.</u>	<u>2012 t.kr.</u>
Driftsresultat		2.053.895	3.012
Af- og nedskrivninger		3.243.729	3.187
Ændring i arbejdskapital	14	<u>(2.304.833)</u>	<u>(6.677)</u>
<b>Pengestrømme vedrørende primær drift</b>		<b>2.992.791</b>	<b>(478)</b>
Modtagne finansielle indtægter		15	14
Betalte finansielle omkostninger		(205.569)	(254)
Betalt selskabsskat		<u>(703.269)</u>	<u>(169)</u>
<b>Pengestrømme vedrørende drift</b>		<b>2.083.968</b>	<b>(887)</b>
Køb mv. af materielle anlægsaktiver		(696.978)	(1.180)
Salg af materielle anlægsaktiver		144.500	396
Køb af finansielle anlægsaktiver		<u>(4.824)</u>	<u>0</u>
<b>Pengestrømme vedrørende investeringer</b>		<b>(557.302)</b>	<b>(784)</b>
<b>Ændring i likvider</b>		<b>1.526.666</b>	<b>(1.671)</b>
Likvider primo		<u>1.073.741</u>	<u>2.745</u>
<b>Likvider ultimo</b>	15	<b><u>2.600.407</u></b>	<b><u>1.074</u></b>

## Noter

	<b>2013</b>	<b>2012</b>
	<b>kr.</b>	<b>t.kr.</b>
<b>1. Personalemkostninger</b>		
Gager og løn	11.962.026	11.619
Pensioner	1.927.751	1.762
Andre omkostninger til social sikring	730.254	499
Andre personaleomkostninger	318.188	315
	<b>14.938.219</b>	<b>14.195</b>
	<b>2013</b>	<b>2012</b>
Gennemsnitligt antal fuldtidsansatte medarbejdere	<b>24</b>	<b>22</b>
	<b>2013</b>	<b>2012</b>
	<b>kr.</b>	<b>t.kr.</b>
<b>2. Af- og nedskrivninger</b>		
Afskrivninger på immaterielle anlægsaktiver	2.142.857	2.143
Afskrivninger på materielle anlægsaktiver	1.171.150	1.104
Tab og gevinst ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver	(70.278)	(60)
	<b>3.243.729</b>	<b>3.187</b>
	<b>2013</b>	<b>2012</b>
	<b>kr.</b>	<b>t.kr.</b>
<b>3. Andre finansielle indtægter</b>		
Renteindtægter i øvrigt	15	1
Øvrige finansielle indtægter	0	13
	<b>15</b>	<b>14</b>
	<b>2013</b>	<b>2012</b>
	<b>kr.</b>	<b>t.kr.</b>
<b>4. Andre finansielle omkostninger</b>		
Finansielle omkostninger fra tilknyttede virksomheder	131.977	209
Renteomkostninger i øvrigt	1.804	8
Øvrige finansielle omkostninger	71.788	37
	<b>205.569</b>	<b>254</b>

## Noter

	<u>2013</u> kr.	<u>2012</u> t.kr.
<b>5. Skat af ordinært resultat</b>		
Aktuel skat	425.127	692
Ændring af udskudt skat	33.102	(1)
Regulering vedrørende tidligere år	11.707	0
Effekt af ændrede skattesatser	(8.179)	0
	<u><b>461.757</b></u>	<u><b>691</b></u>
		<u><b>Goodwill</b></u> kr.
<b>6. Immaterielle anlægsaktiver</b>		
Kostpris primo		<u>15.000.000</u>
<b>Kostpris ultimo</b>		<u><b>15.000.000</b></u>
Af- og nedskrivninger primo		(4.285.714)
Årets afskrivninger		<u>(2.142.857)</u>
<b>Af- og nedskrivninger ultimo</b>		<u><b>(6.428.571)</b></u>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>		<u><b>8.571.429</b></u>
		<u><b>Andre anlæg,</b></u> <u><b>driftsmateri-</b></u> <u><b>el og inven-</b></u> <u><b>tar</b></u> kr.
<b>7. Materielle anlægsaktiver</b>		
Kostpris primo		4.935.602
Tilgange		696.978
Afgange		<u>(220.028)</u>
<b>Kostpris ultimo</b>		<u><b>5.412.552</b></u>
Af- og nedskrivninger primo		(2.013.109)
Årets afskrivninger		(1.171.150)
Tilbageførsel ved afgange		<u>145.806</u>
<b>Af- og nedskrivninger ultimo</b>		<u><b>(3.038.453)</b></u>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>		<u><b>2.374.099</b></u>

## Noter

		<b>Andre tilgo- dehavender kr.</b>
<b>8. Finansielle anlægsaktiver</b>		
Kostpris primo		400.000
Tilgange		4.824
<b>Kostpris ultimo</b>		<b>404.824</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>		<b>404.824</b>
	<b>2013 kr.</b>	<b>2012 t.kr.</b>
<b>9. Igangværende arbejder for fremmed regning</b>		
Igangværende arbejder for fremmed regning	4.610.758	2.191
	<b>4.610.758</b>	<b>2.191</b>
	<b>Pålydende værdi kr.</b>	<b>Nominel værdi kr.</b>
<b>10. Virksomhedskapital</b>	<b>Antal</b>	
Ordinære aktier	10.000	10.000.000
	<b>10.000</b>	<b>10.000.000</b>
Der har ikke været bevægelser på virksomhedskapitalen siden selskabet blev stiftet.		
	<b>2013 kr.</b>	<b>2012 t.kr.</b>
<b>11. Udskudt skat</b>		
Materielle anlægsaktiver	(61.741)	(16)
Tilgodehavender	121.724	51
	<b>59.983</b>	<b>35</b>
		<b>Restgæld efter 5 år 2013 kr.</b>
<b>12. Langfristede gældsforpligtelser</b>		
Gæld til tilknyttede virksomheder		2.839.747
		<b>2.839.747</b>

## Noter

	<u>2013</u> kr.	<u>2012</u> t.kr.
<b>13. Anden gæld</b>		
Moms og afgifter	745.111	1.179
Skyldig løn, A-skat, sociale bidrag m.m.	1.638.182	2.055
Feriepengeforpligtelser	249.322	239
Skyldige renter	0	90
Andre skyldige omkostninger	61.850	63
	<u>2.694.465</u>	<u>3.626</u>

	<u>2013</u> kr.	<u>2012</u> t.kr.
<b>14. Ændring i arbejdskapital</b>		
Ændring i varebeholdninger	(111.742)	(463)
Ændring i tilgodehavender	222.222	(5.951)
Ændring i leverandørgæld mv.	(2.415.313)	(263)
	<u>(2.304.833)</u>	<u>(6.677)</u>

## 15. Likvider

Likvider i pengestrømsopgørelsen består af likvide beholdninger under aktiver.

	<u>2013</u> kr.	<u>2012</u> t.kr.
<b>16. Ikke-indregnede leje- og leasingforpligtelser</b>		
Forpligtelser i henhold til leje- eller leasingkontrakter frem til udløb	<u>1.600.000</u>	<u>2.400.000</u>

Forpligtelsen omfatter 2 huslejekontrakter som er uopsigelige indtil 31.12.2015.

	<u>2013</u> kr.	<u>2012</u> t.kr.
<b>17. Eventualforpligtelser</b>		
Kautions- og garantiforpligtelser	208.366	53
<b>Eventualforpligtelser</b>	<u>208.366</u>	<u>53</u>

Selskabet indgår i en dansk sambeskatning med TREFOR A/S som administrationselskab. Selskabet hæfter derfor i henhold til selskabsskattelovens regler herom fra og med regnskabsåret 2013 for indkomstskatter mv. for de sambeskattede selskaber og fra og med 1. juli 2012 ligeledes for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter for de sambeskattede selskaber.

## Noter

### 18. Ejerforhold

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

TREFOR A/S, Kolding, CVR-nr. 28297947

### 19. Koncernforhold

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

TREFOR, Kolding, CVR-nr. 26230691