

Midtjysk Køleservice A/S

CVR-nr. 33363397

Årsrapport 2014

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 26.03.2015

Dirigent

Navn: Nina Egeskjold Bruun

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	4
Måltal for andelen af det underrepræsenterede køn	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse for 2014	11
Balance pr. 31.12.2014	12
Egenkapitalopgørelse for 2014	14
Pengestrømsopgørelse for 2014	15
Noter	16

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

Midtjysk Køleservice A/S
Gammel Landevej 55
7000 Fredericia

CVR-nr.: 33363397
Stiftet: 09.12.2010
Hjemsted: Fredericia
Regnskabsår: 01.01.2014 - 31.12.2014

Telefon: 75942400
Telefax: 75943665
Hjemmeside: www.mjks.dk
E-mail: mjks@mjks.dk

Bestyrelse

Knud Steen Larsen, formand
Jens Christian Sørensen
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 01.01.2014 - 31.12.2014 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. 31.12.2014 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 01.01.2014 - 31.12.2014.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Fredericia, den 23.03.2015

Direktion

Helmut Jacobsen

Bestyrelse

Knud Steen Larsen
formand

Jens Christian Sørensen

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 01.01.2014 - 31.12.2014, 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. 31.12.2014 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 01.01.2014 - 31.12.2014 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

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

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

Kolding, den 23.03.2015

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 kommercielle køleanlæg.

Selskabet installerer og servicerer også varmepumper hos privatkunder.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat sammenholdt med den forventede udvikling

Der har været en positiv udvikling i selskabets omsætning, og selskabet har formået at bibeholde sin position i et stigende konkurrencepræget markedet.

Resultatet før skat på 3,4 mio. kr. har ikke levet op til budgettet, hvilket ikke er tilfredsstillende.

Midtjysk Køleservice A/S havde i 2014 enkelte fejlslagne projekter.

Udvikling i løbet af 2014

2014 har budt på en fornuftig udvikling for Midtjysk Køleservice A/S.

Selskabet har monteret 18 anlæg hos forskellige supermarkeds kæder og har installeret 63 nye komplette køleanlæg på servicestationer ved en landsdækkende brændstofkoncern samt ved et raffinaderi i Kalundborg.

Servicemængden har været stor dels på grund af den varme sommer, dels fordi selskabet har en stor landsdækkende supermarkeds kæde som kunde.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

Forventet udvikling og nye tiltag

Selskabet forventer at fortsætte den gode udvikling med flere nye tiltag samt en stor supermarkeds kæde i Danmark.

Ledelsesberetning

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.

Miljøforhold

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

Arbejdet med miljøforhold er forankret i moderselskabet TREFOR. Vi henviser derfor til moderselskabets miljøredegørelse, som omfatter TREFOR Entreprise A/S, og som er offentliggjort på TREFORs hjemmeside (www.trefor.dk/miljoredegorelse2014).

Redegørelse for samfundsansvar

Arbejdet med samfundsansvar er forankret i moderselskabet TREFOR. Vi henviser derfor til moderselskabets redegørelse for samfundsansvar, som omfatter TREFOR Entreprise A/S, og som er offentliggjort i TREFORs årsrapport 2014 (www.trefor.dk/samfundsansvar2014).

Måltal for andelen af det underrepræsenterede køn

Arbejdet med politik og måltal for den kønsmæssige sammensætning af ledelsen og afrapportering herom for TREFOR koncernen er forankret i moderselskabet TREFOR. Vi henviser derfor til moderselskabets redegørelse herfor, som omfatter TREFOR Entreprise A/S, og som er offentliggjort i TREFORs årsrapport 2014 (www.trefor.dk/aarsrapport2014).

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 klarering 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.

Andre værdipapirer og kapitalandele

Andre værdipapirer og kapitalandele omfatter andelsbeviser, der måles til dagsværdi på balancedagen.

Varebeholdninger

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

Anvendt regnskabspraksis

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

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.

Operationelle leasingaftaler

Operationelle leasingaftaler omfatter huslejekontrakter som indregnes lineært i resultatopgørelsen over lejeperioden.

Anvendt regnskabspraksis

Andre finansielle forpligtelser

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

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 2014

	<u>Note</u>	<u>2014 kr.</u>	<u>2013 t.kr.</u>
Bruttofortjeneste	1, 2	6.745.611	5.255
Distributionsomkostninger		(247.435)	(200)
Administrationsomkostninger	1	<u>(2.877.468)</u>	<u>(3.000)</u>
Driftsresultat		3.620.708	2.055
Andre finansielle indtægter	3	21.947	0
Andre finansielle omkostninger	4	<u>(216.959)</u>	<u>(206)</u>
Resultat af ordinære aktiviteter før skat		3.425.696	1.849
Skat af ordinært resultat	5	<u>(827.342)</u>	<u>(462)</u>
Årets resultat		<u>2.598.354</u>	<u>1.387</u>
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		<u>2.598.354</u>	<u>1.387</u>
		<u>2.598.354</u>	<u>1.387</u>

Balance pr. 31.12.2014

	<u>Note</u>	<u>2014 kr.</u>	<u>2013 t.kr.</u>
Goodwill		6.428.572	8.571
Immaterielle anlægsaktiver	6	<u>6.428.572</u>	<u>8.571</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		2.393.716	2.375
Materielle anlægsaktiver	7	<u>2.393.716</u>	<u>2.375</u>
Andre værdipapirer og kapitalandele		71.163	0
Andre tilgodehavender		407.281	405
Finansielle anlægsaktiver	8	<u>478.444</u>	<u>405</u>
Anlægsaktiver		<u>9.300.732</u>	<u>11.351</u>
Råvarer og hjælpematerialer		6.165.667	6.421
Fremstillede varer og handelsvarer		521.515	368
Varebeholdninger		<u>6.687.182</u>	<u>6.789</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		11.513.136	8.145
Igangværende arbejder for fremmed regning	9	2.811.411	4.611
Andre tilgodehavender		283.994	247
Tilgodehavender		<u>14.608.541</u>	<u>13.003</u>
Likvide beholdninger		<u>8.566.463</u>	<u>2.600</u>
Omsætningsaktiver		<u>29.862.186</u>	<u>22.392</u>
Aktiver		<u>39.162.918</u>	<u>33.743</u>

Balance pr. 31.12.2014

	<u>Note</u>	<u>2014 kr.</u>	<u>2013 t.kr.</u>
Virksomhedskapital	10	10.000.000	10.000
Overført overskud eller underskud		6.652.759	4.054
Egenkapital		<u>16.652.759</u>	<u>14.054</u>
Udskudt skat	11	57.261	60
Hensatte forpligtelser		<u>57.261</u>	<u>60</u>
Gæld til tilknyttede virksomheder	12	11.358.990	14.199
Langfristede gældsforpligtelser		<u>11.358.990</u>	<u>14.199</u>
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser		2.839.747	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		2.291.539	2.311
Skyldig selskabsskat		834.211	425
Anden gæld		5.128.411	2.694
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>11.093.908</u>	<u>5.430</u>
Gældsforpligtelser		<u>22.452.898</u>	<u>19.629</u>
Passiver		<u>39.162.918</u>	<u>33.743</u>
Ikke-indregnede leje- og leasingforpligtelser	14		
Eventualforpligtelser	15		
Nærtstående parter med bestemmende indflydelse	16		
Ejerforhold	17		
Koncernforhold	18		

Egenkapitalopgørelse for 2014

	Virksomheds- kapital kr.	Overført overskud eller underskud kr.	I alt kr.
Egenkapital primo	10.000.000	4.054.405	14.054.405
Årets resultat	0	2.598.354	2.598.354
Egenkapital ultimo	10.000.000	6.652.759	16.652.759

Pengestrømsopgørelse for 2014

	<u>Note</u>	<u>2014 kr.</u>	<u>2013 t.kr.</u>
Driftsresultat		3.620.708	2.054
Af- og nedskrivninger		2.712.053	3.244
Ændring i arbejdskapital	13	911.691	(2.305)
Øvrige reguleringer		(20.163)	0
Pengestrømme vedrørende primær drift		7.224.289	2.993
Modtagne finansielle indtægter		21.947	0
Betalte finansielle omkostninger		(216.959)	(206)
Refunderet/(betalt) selskabsskat		(420.981)	(703)
Pengestrømme vedrørende drift		6.608.296	2.084
Køb mv. af materielle anlægsaktiver		(648.813)	(697)
Salg af materielle anlægsaktiver		60.000	145
Køb af finansielle anlægsaktiver		(53.427)	(5)
Pengestrømme vedrørende investeringer		(642.240)	(557)
Ændring i likvider		5.966.056	1.527
Likvider primo		2.600.407	1.073
Likvider ultimo		8.566.463	2.600
Likvider ultimo sammensætter sig af:			
Likvide beholdninger		8.566.463	2.600
Likvider ultimo		8.566.463	2.600

Noter

	2014	2013
	kr.	t.kr.
1. Personaleomkostninger		
Gager og løn	12.833.495	11.961
Pensioner	1.966.082	1.928
Andre omkostninger til social sikring	230.515	269
Andre personaleomkostninger	691.291	779
	15.721.383	14.937
Gennemsnitligt antal fuldtidsansatte medarbejdere	26	24
	2014	2013
	kr.	t.kr.
2. Af- og nedskrivninger		
Afskrivninger på immaterielle anlægsaktiver	2.142.857	2.143
Afskrivninger på materielle anlægsaktiver	541.574	1.171
Tab og gevinst ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver	27.622	(70)
	2.712.053	3.244
	2014	2013
	kr.	t.kr.
3. Andre finansielle indtægter		
Renteindtægter i øvrigt	1.628	0
Dagsværdireguleringer	20.163	0
Øvrige finansielle indtægter	156	0
	21.947	0
	2014	2013
	kr.	t.kr.
4. Andre finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger fra tilknyttede virksomheder	134.000	132
Renteomkostninger i øvrigt	4.656	2
Øvrige finansielle omkostninger	78.303	72
	216.959	206

Noter

	2014	2013
	kr.	t.kr.
5. Skat af ordinært resultat		
Aktuel skat	834.210	425
Ændring af udskudt skat	(2.722)	33
Regulering vedrørende tidligere år	(4.146)	12
Effekt af ændrede skattesatser	0	(8)
	827.342	462
		Goodwill
		kr.
6. Immaterielle anlægsaktiver		
Kostpris primo		15.000.000
Kostpris ultimo		15.000.000
Af- og nedskrivninger primo		(6.428.571)
Årets afskrivninger		(2.142.857)
Af- og nedskrivninger ultimo		(8.571.428)
Regnskabsmæssig værdi ultimo		6.428.572
		Andre anlæg,
		driftsmateri-
		el og inven-
		tar
		kr.
7. Materielle anlægsaktiver		
Kostpris primo		5.412.552
Tilgange		648.813
Afgange		(180.251)
Kostpris ultimo		5.881.114
Af- og nedskrivninger primo		(3.038.453)
Årets afskrivninger		(541.574)
Tilbageførsel ved afgange		92.629
Af- og nedskrivninger ultimo		(3.487.398)
Regnskabsmæssig værdi ultimo		2.393.716

Noter

	Andre vær- dipapirer og kapitalande- le kr.	Andre tilgo- dehavender kr.
8. Finansielle anlægsaktiver		
Kostpris primo	0	404.824
Tilgange	51.000	2.457
Kostpris ultimo	51.000	407.281
Dagsværdireguleringer	20.163	0
Opskrivninger ultimo	20.163	0
Regnskabsmæssig værdi ultimo	71.163	407.281
	2014 kr.	2013 t.kr.
9. Igangværende arbejder for fremmed regning		
Igangværende arbejder for fremmed regning	2.811.411	4.611
	2.811.411	4.611
	Pålydende værdi kr.	Nominel værdi kr.
10. Virksomhedskapital	Antal	
Ordinære aktier	10.000	1.000,00
	10.000	10.000.000

Der har ikke været bevægelser på virksomhedskapitalen siden selskabet blev stiftet.

	2014 kr.	2013 t.kr.
11. Udskudt skat		
Materielle anlægsaktiver	(6.859)	(62)
Tilgodehavender	64.120	122
	57.261	60

12. Gæld til tilknyttede virksomheder

Langfristet gæld til tilknyttet virksomhed der forfalder til betaling efter 5 år udgør 0 kr.

Noter

	2014	2013
	kr.	t.kr.
13. Ændring i arbejdskapital		
Ændring i varebeholdninger	101.477	(112)
Ændring i tilgodehavender	(1.606.289)	222
Ændring i leverandørgæld mv.	2.416.503	(2.415)
	911.691	(2.305)

	2014	2013
	kr.	t.kr.
14. Ikke-indregnede leje- og leasingforpligtelser		
Forpligtelser i henhold til leje- eller leasingkontrakter frem til udløb	800.000	1.600.000

Forpligtelsen omfatter 2 huslejekontrakter som er uopsigelige indtil 31.12.2015.

	2014	2013
	kr.	t.kr.
15. Eventualforpligtelser		
Kautions- og garantiforpligtelser	208.366	208
Eventualforpligtelser	208.366	208

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.

16. Nærtstående parter med bestemmende indflydelse

Følgende parter har bestemmende indflydelse:

TREFOR A/S, Kolding, Eneaktionær
TREFOR, Kolding, Ultimative moderselskab

17. Ejerforhold

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

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

Noter

18. Koncernforhold

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

TREFOR, Kolding, CVR-nr. 26230691