

# Blikas Aalborg A/S

Karlskogavej 16, 9200 Aalborg SV

CVR-nr. 12 54 01 91

## Årsrapport

**2015**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 21. april 2016.

---

Jan Lisberg  
Dirigent

## Indholdsfortegnelse

---

	<u>Side</u>
<b>Påtegninger</b>	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2
<b>Ledelsesberetning</b>	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
<b>Årsregnskab 1. januar - 31. december 2015</b>	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	13
Balance	14
Noter	16

## **Ledespåtegning**

---

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for 2015 for Blikas Aalborg A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aalborg SV, den 21. april 2016

### **Direktion**

Peter Mogensen  
adm. direktør

### **Bestyrelse**

Jan Lisberg  
formand

Peter Mogensen

Jens Rye-Andersen

## **Den uafhængige revisors erklæringer**

---

### **Til aktionærerne i Blikas Aalborg A/S**

#### **Påtegning på årsregnskabet**

Vi har revideret årsregnskabet for Blikas Aalborg A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015, 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 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.

## Den uafhængige revisors erklæringer

---

### Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 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.

Aalborg, den 21. april 2016

### Redmark

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
CVR-nr. 29 44 27 89

Alex Kristensen  
statsautoriseret revisor

## Selskabsoplysninger

---

<b>Selskabet</b>	Blikas Aalborg A/S Karlskogavej 16 9200 Aalborg SV
	Telefon: 98184800
	CVR-nr.: 12 54 01 91
	Regnskabsår: 1. januar - 31. december
<b>Bestyrelse</b>	Jan Lisberg, formand Peter Mogensen Jens Rye-Andersen
<b>Direktion</b>	Peter Mogensen, adm. direktør
<b>Revision</b>	Redmark Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Hasseris Bymidte 6 9000 Aalborg
<b>Bankforbindelser</b>	Sparekassen Vendsyssel Arbejdernes Landsbank
<b>Advokatforbindelse</b>	Jens Rye-Andersen
<b>Dattervirksomhed</b>	Blikas Øst A/S, Gentofte

## **Ledelsesberetning**

---

### **Virksomhedens væsentligste aktiviteter**

Selskabets væsentligste aktiviteter består i udførelse af VVS entrepriser.

### **Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold**

Ledelsen anser årets resultat for at være tilfredsstillende.

### **Begivenheder efter regnskabsårets udløb**

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

## Anvendt regnskabspraksis

---

Årsrapporten for Blikas Aalborg A/S er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

### 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, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb. Herved fordeles kurstab og kursgevinst over aktivets eller forpligtelsens løbetid.

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

## Resultatopgørelsen

### Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, arbejde udført for egen regning og opført under aktiver, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.



## Anvendt regnskabspraksis

---

Igangværende arbejder for fremmed regning vedrørende entreprisekontrakter indregnes i takt med, at produktionen udføres, hvorved nettoomsætningen svarer til salgsværdien af årets udførte arbejder (produktionsmetoden). Nettoomsætningen indregnes, når de samlede indtægter og omkostninger på entreprisekontrakten og færdiggørelsesgraden på balancedagen kan opgøres pålideligt, og det er sandsynligt, at de økonomiske fordele vil tilgå selskabet.

Vareforbrug omfatter omkostninger til køb af råvarer og hjælpematerialer med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdningerne.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration, lokaler og tab på debitorer.

### Personaleomkostninger

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

### Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger samt fortjeneste og tab ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

### Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

### Indtægter af kapitalandel i tilknyttet virksomhed

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af den tilknyttede virksomheds resultat efter skat efter fuld eliminering af intern avance eller tab og fradrag af afskrivning på koncerngoodwill.

### Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning med tilknyttede virksomheder. Selskabet er administrationselskab for sambeskatningen og afregner som følge heraf alle betalinger af selskabsskat med skattemyndighederne.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskatte virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud (fuld fordeling).

## Anvendt regnskabspraksis

---

### Balancen

#### Immaterielle anlægsaktiver

##### Goodwill

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Goodwill afskrives lineært over den vurderede økonomiske brugstid, der er vurderet til 7 år.

##### Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger.

Opskrivninger korrigeret for udskudt skat bindes direkte på selskabets egenkapital.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med tillæg af opskrivninger til dagsværdi og med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Tilbageførsel af tidligere foretagne opskrivninger og indregnede udskudte skatter vedrørende opskrivninger indregnes direkte i selskabets egenkapital.

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

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

Produktionsanlæg og maskiner	12 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-12 år

Småaktiver med en forventet levetid under 1 år indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgpris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under af- og nedskrivninger.

#### Leasingkontrakter

Leasingkontrakter vedrørende materielle anlægsaktiver, hvor selskabet har alle væsentlige risici og fordele forbundet med ejendomsretten (finansiel leasing), måles ved første indregning i balancen til laveste værdi af dagsværdi og nutidsværdien af de fremtidige leasingydelse. Ved beregning af nutidsværdien anvendes leasingaftalens interne rentefod eller en tilnærmet værdi for denne som diskonteringsfaktor. Finansielt leasede aktiver behandles herefter som øvrige tilsvarende materielle anlægsaktiver.

Den kapitaliserede restleasingforpligtelse indregnes i balancen som en gældsforpligtelse, og leasingydelsens rentedel indregnes over kontraktens løbetid i resultatopgørelsen.

## Anvendt regnskabspraksis

---

### Indretning af lejede lokaler

Indretning af lejede lokaler måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der foretages lineære afskrivninger baseret på vurdering af aktivets forventede brugstid, der er sat til 12 år.

### Finansielle anlægsaktiver

#### Kapitalandel i tilknyttet virksomhed

Kapitalandel i tilknyttet virksomhed indregnes i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedens regnskabsmæssige indre værdi. Denne opgøres efter modervirksomhedens regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab samt med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Tilknyttet virksomhed med negativ regnskabsmæssig indre værdi indregnes uden værdi, og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives med modervirksomhedens andel af den negative indre værdi i det omfang, tilgodehavendet vurderes som uerholdeligt. Såfremt den regnskabsmæssige negative indre værdi overstiger tilgodehavender, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser i det omfang, modervirksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække disse virksomheders underbalance.

Nettoopskrivning af kapitalandel i tilknyttet virksomhed overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen. Udbytte fra tilknyttet virksomhed, der forventes vedtaget inden godkendelsen af nærværende årsrapport, bindes ikke på opskrivningsreserven. Reserven reguleres med andre egenkapitalbevægelser i tilknyttet virksomhed.

Nyerhvervede eller nystiftede virksomheder indregnes i årsregnskabet fra anskaffelsestidspunktet. Solgte eller afviklede virksomheder indregnes frem til afståelsestidspunktet.

Ved køb af nye tilknyttede virksomheder anvendes overtagelsesmetoden, hvorefter de nytilkøbte virksomheders aktiver og forpligtelser måles til dagsværdi på erhvervestidspunktet. Der hensættes til dækning af omkostninger ved besluttede omstruktureringer i de erhvervede virksomheder i forbindelse med købet. Der tages hensyn til skatteeffekten af de foretagne omvurderinger, jævnfør beskrivelse af goodwill nedenfor.

Positive forskelsbeløb (goodwill) mellem anskaffelsesværdi og dagsværdi af overtagne aktiver og forpligtelser inklusive hensatte forpligtelser til omstrukturering, indregnes under kapitalandel i tilknyttet virksomhed. Forskelsbeløbet afskrives over den vurderede økonomiske brugstid, der fastlægges på baggrund af ledelsens erfaringer inden for de enkelte forretningsområder. Afskrivningsperioden udgør maksimalt 20 år og er længst for strategisk erhvervede virksomheder med en stærk markedsposition og lang indtjeningsprofil. Den regnskabsmæssige værdi af goodwill vurderes løbende og nedskrives over resultatopgørelsen i de tilfælde, hvor den regnskabsmæssige værdi overstiger de forventede fremtidige nettoindtægter fra den virksomhed eller aktivitet, som goodwill er knyttet til.

## Anvendt regnskabspraksis

---

### Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealiseringsværdien af varebeholdninger lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

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

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

### Igangværende arbejder for fremmed regning

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.

Når salgsværdien på en entreprisekontrakt ikke kan opgøres pålideligt, måles salgsværdien til de medgåede omkostninger eller til nettorealiseringsværdien, såfremt denne er lavere.

Det enkelte igangværende arbejde indregnes i balancen under tilgodehavender eller gældsforpligtelser, afhængigt af nettoværdien af salgssummen med fradrag af acountofaktureringer og forudbetalinger.

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

### Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, som er indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

### Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer, der er indregnet under omsætningsaktiver, måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

### Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

## Anvendt regnskabspraksis

---

### Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Efter sambeskatningsreglerne hæfter Blikas Aalborg A/S som administrationselskab solidarisk og ubegrænset over for skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatter på renter, royalties og udbytter opstået inden for sambeskatningskredsen.

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som "Tilgodehavende selskabsskat" eller "Skyldig selskabsskat".

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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. Selskabsskatteprocenten vil i perioden fra 2014 til 2016 blive trinvist nedsat fra 25 % til 22 %, hvilket vil påvirke størrelsen af udskudte skatteforpligtelser og skatteaktiver. Medmindre en indregning med en anden skatteprocent end 22 vil medføre en væsentlig afvigelse i den forventede udskudte skatteforpligtelse eller skatteaktivet, indregnes udskudte skatteforpligtelser og skatteaktiver med 22 %.

### Andre hensatte forpligtelser

Hensatte forpligtelser omfatter forventede omkostninger til garantiforpligtelser, tab på igangværende arbejder, omstruktureringer med videre. Hensatte forpligtelser indregnes, når selskabet som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at indfrielse af forpligtelsen vil medføre et forbrug af selskabets økonomiske ressourcer.

Hensatte forpligtelser måles til nettorealiseringsværdi eller til dagsværdi, hvor opfyldelse af forpligtelsen forventes at ligge langt ude i fremtiden.

Garantiforpligtelser omfatter forpligtelser til udbedring af arbejder inden for garantiperioden på 1-5 år. De hensatte forpligtelser måles til nettorealiseringsværdi og indregnes på baggrund af erfaringerne med garantiarbejder. Hensatte forpligtelser med forventet forfaldstid ud over 1 år fra balancedagen tilbagediskonteres med den gennemsnitlige obligationsrente.

Når det er sandsynligt, at de totale omkostninger vil overstige de totale indtægter på et igangværende arbejde for fremmed regning, hensættes det samlede tab, der må påregnes på entreprisen. Hensættelsen indregnes som omkostning under produktionsomkostninger.

## Anvendt regnskabspraksis

---

### Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder indregnes de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

I finansielle forpligtelser indregnes tillige den kapitaliserede restleasingforpligtelse på finansielle leasingkontrakter.

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

### Periodeafgrænsningsposter

Under periodeafgrænsningsposter indregnes modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år.

## Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	2015 kr.	2014 t.kr.
<b>Bruttofortjeneste</b>	<b>14.218.754</b>	<b>12.498</b>
1 Personaleomkostninger	-12.369.830	-11.025
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	-750.258	-474
<b>Driftsresultat</b>	<b>1.098.666</b>	<b>999</b>
Indtægt af kapitalandel i tilknyttet virksomhed	-44.972	0
Andre finansielle indtægter	1.044	7
Øvrige finansielle omkostninger	-181.521	-104
<b>Resultat før skat</b>	<b>873.217</b>	<b>902</b>
Skat af årets resultat	-397.567	-183
<b>Årets resultat</b>	<b>475.650</b>	<b>719</b>
<b>Forslag til resultatdisponering:</b>		
Overføres til overført resultat	475.650	719
<b>Disponeret i alt</b>	<b>475.650</b>	<b>719</b>

## Balance 31. december

Aktiver	2015	2014
Note	kr.	t.kr.
<b>Anlægsaktiver</b>		
2 Goodwill	142.858	171
Immaterielle anlægsaktiver i alt	<u>142.858</u>	<u>171</u>
3 Produktionsanlæg og maskiner	182.381	243
3 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	2.911.910	2.558
3 Indretning lejede lokaler	27.666	55
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>3.121.957</u>	<u>2.856</u>
4 Kapitalandel i tilknyttet virksomhed	152.125	0
Deposita	90.000	90
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>242.125</u>	<u>90</u>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b><u>3.506.940</u></b>	<b><u>3.117</u></b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		
Råvarer og hjælpematerialer	1.486.143	1.476
Varebeholdninger i alt	<u>1.486.143</u>	<u>1.476</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	4.651.384	2.457
5 Igangværende arbejder for fremmed regning	1.824.060	976
Andre tilgodehavender	83.325	0
Periodeafgrænsningsposter	35.038	0
Tilgodehavender i alt	<u>6.593.807</u>	<u>3.433</u>
Andre værdipapirer og kapitalandele	20.000	20
Værdipapirer i alt	<u>20.000</u>	<u>20</u>
Likvide beholdninger	1.817.648	122
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b><u>9.917.598</u></b>	<b><u>5.051</u></b>
<b>Aktiver i alt</b>	<b><u>13.424.538</u></b>	<b><u>8.168</u></b>



## Balance 31. december

<b>Passiver</b>		2015	2014
Note		kr.	t.kr.
<b>Egenkapital</b>			
6	Virksomhedskapital	1.060.000	1.060
7	Reserve for opskrivninger	1.068.184	1.381
8	Overført resultat	1.484.074	941
	<b>Egenkapital i alt</b>	<b>3.612.258</b>	<b>3.382</b>
<b>Hensatte forpligtelser</b>			
	Hensættelser til udskudt skat	943.393	245
	Andre hensatte forpligtelser	150.000	255
	<b>Hensatte forpligtelser i alt</b>	<b>1.093.393</b>	<b>500</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>			
	Leasingforpligtelser	1.203.057	1.238
	Langfristede gældsforpligtelser i alt	1.203.057	1.238
	Kortfristet del af langfristet gæld	260.000	0
	Gæld til pengeinstitutter	0	111
5	Modtagne forudbetalinger vedrørende igangværende arbejder for fremmed regning	590.020	0
	Leverandører af varer og tjenesteydelse	4.103.992	713
	Selskabsskat	0	207
	Anden gæld	2.561.818	1.990
	Periodeafgrænsningsposter	0	27
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	7.515.830	3.048
	<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b>8.718.887</b>	<b>4.286</b>
	<b>Passiver i alt</b>	<b>13.424.538</b>	<b>8.168</b>
<b>10 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser</b>			
<b>11 Eventualposter</b>			

## Noter

---

	2015 kr.	2014 t.kr.
	<u>          </u>	<u>          </u>
<b>1. Personalemkostninger</b>		
Lønninger og gager	11.124.636	10.009
Pensioner	865.598	709
Andre omkostninger til social sikring	60.984	56
Personalemkostninger i øvrigt	318.612	251
	<u><b>12.369.830</b></u>	<u><b>11.025</b></u>
<b>2. Immaterielle anlægsaktiver</b>		<b>Goodwill</b>
		<b>kr.</b>
		<u>          </u>
Kostpris 1. januar 2015		200.000
<b>Kostpris 31. december 2015</b>		<u><b>200.000</b></u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2015		28.571
Årets afskrivninger		<u>28.571</u>
<b>Af- og nedskrivninger 31. december 2015</b>		<u><b>57.142</b></u>
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015</b>		<u><b>142.858</b></u>

## Noter

### 3. Materielle anlægsaktiver

	Produktions- anlæg og maskiner kr.	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar kr.	Indretning lejede lokaler kr.
	<u>                    </u>	<u>                    </u>	<u>                    </u>
Kostpris 1. januar 2015	783.000	2.544.449	0
Tilgang	0	979.512	0
Afgang	0	-211.000	0
<b>Kostpris 31. december 2015</b>	<b><u>783.000</u></b>	<b><u>3.312.961</u></b>	<b><u>0</u></b>
Opskrivninger 1. januar 2015	303.967	994.500	83.000
Årets opskrivninger	0	25.000	0
Tilbageførsel af tidligere års opskrivninger	0	-37.000	0
<b>Opskrivninger 31. december 2015</b>	<b><u>303.967</u></b>	<b><u>982.500</u></b>	<b><u>83.000</u></b>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2015	843.793	981.324	27.667
Årets afskrivninger	60.793	622.477	27.667
Tilbageførsel af af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	0	-220.250	0
<b>Af- og nedskrivninger 31. december 2015</b>	<b><u>904.586</u></b>	<b><u>1.383.551</u></b>	<b><u>55.334</u></b>
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015</b>	<b><u>182.381</u></b>	<b><u>2.911.910</u></b>	<b><u>27.666</u></b>
Leasede aktiver indgår med en regnskabsmæssig værdi på		<u>1.837.807</u>	

## Noter

	31/12 2015 kr.	31/12 2014 t.kr.
<b>4. Kapitalandel i tilknyttet virksomhed</b>		
Kostpris 1. januar 2015	0	0
Tilgang i årets løb	166.675	0
<b>Kostpris 31. december 2015</b>	<b>166.675</b>	<b>0</b>
Opskrivninger 1. januar 2015	0	0
Årets resultat før afskrivninger på goodwill	-44.972	0
Opskrivning i dattervirksomhed	30.422	0
<b>Opskrivninger 31. december 2015</b>	<b>-14.550</b>	<b>0</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015</b>	<b>152.125</b>	<b>0</b>
<b>Tilknyttet virksomhed:</b>		
	<b>Hjemsted</b>	<b>Ejerandel</b>
Blikas Øst A/S	Gentofte	66 %
<b>5. Igangværende arbejder for fremmed regning</b>		
Salgsværdi af periodens produktion	18.932.657	2.639
Modtagne acontobetalinge	-17.698.616	-1.664
<b>Igangværende arbejder for fremmed regning, netto</b>	<b>1.234.041</b>	<b>975</b>
Der indregnes således:		
Igangværende arbejder for fremmed regning (Omsætningsaktiver)	1.824.060	976
Igangværende arbejder for fremmed regning (Modtagne forudbetalinger)	-590.020	0
	<b>1.234.040</b>	<b>976</b>

## Noter

	31/12 2015 kr.	31/12 2014 t.kr.
<b>6. Virksomhedskapital</b>		
Virksomhedskapital 1. januar 2015	1.060.000	1.060
	<b>1.060.000</b>	<b>1.060</b>

Aktiekapitalen består af 1.060 aktier a 1.000 kr. og multipla heraf. Kapitalen er ikke opdelt i klasser.

	31/12 2015 kr.	31/12 2014 t.kr.
<b>7. Reserve for opskrivninger</b>		
Reserve for opskrivninger 1. januar 2015	1.381.467	1.381
Opløsning af tidligere års opskrivninger	-37.000	0
Årets opskrivning	25.000	0
Ændring i udskudt skat af reserve for opskrivninger	-301.283	0
	<b>1.068.184</b>	<b>1.381</b>

<b>8. Overført resultat</b>		
Overført resultat 1. januar 2015	941.002	222
Årets overførte overskud eller underskud	475.650	719
Opløsning af tidligere års opskrivning	37.000	0
Egenkapitalregulering i dattervirksomhed	30.422	0
	<b>1.484.074</b>	<b>941</b>

	Afdrag første år kr.	Restgæld efter 5 år kr.	Gæld i alt 31/12 2015 kr.	Gæld i alt 31/12 2014 t.kr.
<b>9. Gældsforpligtelser</b>				
Gæld til pengeinstitutter	0	0	260.000	0
Leasingforpligtelser	260.000	0	1.203.057	1.238
	<b>260.000</b>	<b>0</b>	<b>1.463.057</b>	<b>1.238</b>

## Noter

---

### 10. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til pengeinstitut, 0 t.kr., har selskabet stillet virksomhedspant på nominelt 2.000 t.kr. Virksomhedspantet omfatter følgende aktiver, hvis regnskabsmæssige værdi på balancedagen udgør:

Varebeholdninger	1.486 t.kr.
Tilgodehavender fra salg- og tjenesteydelser	4.651 t.kr.
Andre anlæg, driftsmidler og inventar	2.912 t.kr.
Produktionsanlæg og maskiner	182 t.kr.
Goodwill	143 t.kr.

### 11. Eventualposter

#### Eventualforpligtelser

Der er indgået lejekontrakt med 10 års uopsigelig vedrørende lejemålet Karlskogavej 16, Aalborg. Restforpligtelsen udgør på 31. december 2015 t.kr. 2.880

#### Sambeskatning

Selskabet er administrationselskab i den nationale sambeskatning og hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat.

Selskabet hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter.