

# Varmekontrol A/S

Hobrovej 317 A  
9200 Aalborg SV

CVR-nr. 12 90 09 88

## Arsrapport 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
virksomhedens ordinære generalforsamling den

24. april 2017

Torben Sidelmann Mathiasen  
Dirigent



## Indhold

Ledespåtegning	2
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	3
Ledelsesberetning	6
Virksomhedsoplysninger	6
Beretning	7
Årsregnskab 1. januar – 31. december	
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Noter	11

## Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for Varmekontrol A/S for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2016.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2016.

Det er endvidere vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

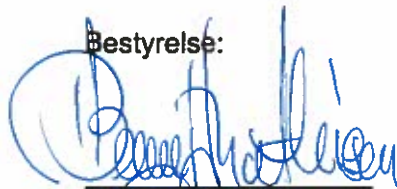
Aalborg, den 24. april 2017

Direktion:



Torben Mathiasen  
adm. direktør

Bestyrelse:



Benny Mathiesen  
formand



Peter Enggaard



Torben Mathiasen



## Den uafhængige revisors revisionspåtegning

### Til kapitalejeren i Varmekontrol A/S

#### Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Varmekontrol A/S for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2016, der omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

#### Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af virksomheden i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

#### 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.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere virksomhedens evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere virksomheden, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.



## Den uafhængige revisors revisionspåtegning

### Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover

- identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol.
- tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.
- konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om virksomhedens evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at virksomheden ikke længere kan fortsætte driften.
- tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet,



## Den uafhængige revisors revisionspåtegning

herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om bl.a. det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

### Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

København, den 24. april 2017

**KPMG**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 25 57 81 98

Henrik O. Larsen  
statsaut. revisor

Varmekontrol A/S  
Årsrapport 2016  
CVR-nr. 12 90 09 88

## Ledelsesberetning

### Virksomhedsoplysninger

Varmekontrol A/S  
Hobrovej 317 A  
9200 Aalborg SV

Telefon: 96 30 24 44  
Telefax: 98 12 61 44  
Hjemmeside: [www.varmekontrol.dk](http://www.varmekontrol.dk)

CVR-nr: 12 90 09 88  
Stiftet: 29. marts 1989  
Hjemstedskommune: Aalborg  
Regnskabsåret: 1. januar – 31. december

### Bestyrelse

Benny Mathiesen, formand  
Peter Enggaard  
Torben Mathiasen

### Direktion

Torben Mathiasen, adm. direktør

### Revision

KPMG  
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
Dampfærgevej 28  
2100 København Ø

### Generalforsamling

Ordinær generalforsamling afholdes 24. april 2017 på selskabets adresse.

## **Ledelsesberetning**

### **Beretning**

#### **Hovedaktivitet**

Selskabets hovedaktivitet består i udarbejdelse af fordelingsregnskaber, som er et totalt servicekoncept for fordeling af omkostninger til opvarmning, brugsvand, elektricitet etc. baseret på en individuel måling af forbruget.

#### **Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold**

##### ***Årets resultat***

Resultat for 2016 udviser en fremgang i forhold til 2015.

Årets resultat før skat udgør et overskud på 13.016 tkr. mod et overskud på 12.100 tkr. i 2015.

Årets resultat betragtes som tilfredsstillende.

##### **Forventet udvikling**

Ledelsen forventer et ordinært resultat før skat for 2017 på niveau med 2016.

##### **Begivenheder efter regnskabsårets afslutning**

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.



## Årsregnskab 1. januar – 31. december

### Resultatopgørelse

tkr.	Note	2016	2015
<b>Bruttoresultat</b>		<u>23.453</u>	<u>22.198</u>
Personaleomkostninger	2	-9.604	-9.392
Af- og nedskrivninger		<u>-859</u>	<u>-748</u>
<b>Resultat før finansielle poster</b>		12.990	12.058
Andre finansielle indtægter		51	69
Øvrige finansielle omkostninger		<u>-25</u>	<u>-27</u>
<b>Resultat før skat</b>		13.016	12.100
Skat af ordinært resultat	3	<u>-2.870</u>	<u>-2.850</u>
<b>Årets resultat</b>		<u>10.146</u>	<u>9.250</u>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Udbytte for regnskabsåret		<u>10.146</u>	<u>9.250</u>
		<u>10.146</u>	<u>9.250</u>

## Årsregnskab 1. januar – 31. december

### Balance

tkr.	Note	2016	2015
<b>AKTIVER</b>			
<b>Immaterielle anlægsaktiver</b>	4		
Kundekontrakter		1.494	1.611
		<u>1.494</u>	<u>1.611</u>
<b>Materielle anlægsaktiver</b>	5		
Udlejningsaktiver		3.986	3.949
		<u>3.986</u>	<u>3.949</u>
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>			
Huslejedeposita		189	185
		<u>189</u>	<u>185</u>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>		<u>5.669</u>	<u>5.745</u>
<b>Varebeholdninger</b>			
Handelsvarer		487	698
		<u>487</u>	<u>698</u>
<b>Tilgodehavender</b>			
Tilgodehavender fra salg af varer og tjenesteydelser	6	3.990	3.602
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		4.639	3.664
Igangværende arbejder for fremmed regning		289	261
Andre tilgodehavender		0	323
Selskabsskat		0	33
Periodeafgrænsningsposter		182	216
		<u>9.100</u>	<u>8.099</u>
<b>Likvide beholdninger</b>		<u>3.130</u>	<u>1.981</u>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<u>12.717</u>	<u>10.778</u>
<b>AKTIVER I ALT</b>		<u><u>18.386</u></u>	<u><u>16.523</u></u>

## Årsregnskab 1. januar – 31. december

### Balance

tkr.	Note	2016	2015
<b>PASSIVER</b>			
<b>Egenkapital</b>	7		
Aktiekapital		1.000	1.000
Overført resultat		2.241	2.241
Foreslået udbytte for regnskabsÅret		10.146	9.250
<b>Egenkapital i alt</b>		<b>13.387</b>	<b>12.491</b>
<b>Hensatte forpligtelser i alt</b>			
Hensættelser til udskudt skat		596	589
		<b>596</b>	<b>589</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>			
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>			
Leverandører af varer og tjenesteydelser		452	305
Gæld til tilknyttede virksomheder		861	699
Selskabsskat		64	0
Anden gæld	8	3.026	2.439
		<b>4.403</b>	<b>3.443</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<b>4.403</b>	<b>3.443</b>
<b>PASSIVER I ALT</b>		<b>18.386</b>	<b>16.523</b>
Eventualposter m.v.	9		
Nærtstående parter og ejerforhold	10		

## Årsregnskab 1. januar – 31. december

### Noter

#### 1 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Varmekontrol A/S for 2016 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

### Resultatopgørelse

#### Bruttofortjeneste

Indtægter ved salg af varer medtages på fakturerings tidspunktet. Bruttofortjeneste omfatter nettoomsætning med tillæg af andre driftsindtægter samt fradrag af vareforbrug og andre eksterne omkostninger. Selskabets direktion og bestyrelse anser oplysningen om kun at oplyse om bruttofortjeneste for at være i overensstemmelse med årsregnskabslovens §32, da selskabet opererer i et marked med få væsentlige udbydere.

#### Afskrivninger

Afskrivninger foretages lineært over aktivernes forventede brugstid. Der anvendes følgende åremål for afskrivninger:

Kundekontrakter:	20 år
Goodwill	5 år
Maskiner og inventar:	3-5 år
Transportmateriel:	3-5 år

Ombygning af lejede lokaler afskrives over lejemålets varighed. Udlejede målere (herunder dataopsamlingsenheder) afskrives over kontraktens løbetid, der typisk udgør 6-10 år.

#### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, modtagne udbytter, omkostninger ved gæld og transaktioner i fremmed valuta samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen m.v.

#### Skat af ordinært resultat

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af VES Holding-koncernens danske dattervirksomheder. Dattervirksomheder indgår i sambeskatningen fra det tidspunkt, hvor de indgår i konsolideringen i koncernregnskabet, og frem til det tidspunkt, hvor de udgår fra konsolideringen.

Moderselskabet VES Holding ApS er administrationsselskab for sambeskatningen og afregner som følge heraf alle betalinger af selskabsskat med skattemyndighederne.

## Årsregnskab 1. januar – 31. december

### Noter

#### 1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud til nedsættelse af eget skattemæssigt overskud.

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat, årets sambeskatningsbidrag og ændring i udskudt skat – herunder som følge af ændring i skattesats – 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 i egenkapitalen.

### Balance

#### Immaterielle anlægsaktiver

##### Kundekontrakter

Kundekontrakter og kundeforhold vedrørende udarbejdelse af forbrugsregnskaber indregnes til dagsværdi på anskaffelsestidspunktet og efterfølgende til kostpris med fradrag for afskrivninger og nedskrivninger. Den gennemsnitlige økonomiske levetid for kundekontrakterne kan ifølge interne analyser fastsættes til minimum 20 år. Kundekontrakterne afskrives således lineært over årsregnskabslovens maksimalt tilladte afskrivningsperiode på 20 år for immaterielle anlægsaktiver.

Værdien af kundekontrakter er opgjort ved anvendelse af "Multi-Period-Excess-Earnings"-metoden, som er en værdiansættelsesmodel baseret på tilbagediskontering af fremtidige frie betalingsstrømme. Betalingsstrømme tilbagediskonteres ved anvendelse af ista gruppens vægtede kapitalomkostninger (WACC).

##### Goodwill

Goodwill indregnes i balancen til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Goodwill afskrives lineært over den vurderede økonomiske levetid. Afskrivningsperioden udgør 5 år.

#### Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger, produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug. Indirekte produktionsomkostninger og låneomkostninger indregnes ikke i kostprisen.

## Årsregnskab 1. januar – 31. december

### Noter

#### 1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

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

Afskrivningsgrundlaget opgøres som kostpris med fradrag af eventuel forventet restværdi efter endt brugstid. Afskrivningsgrundlaget fordeles lineært over den forventede brugstid, der er skønnet, som følger:

Udlejningsaktiver	3-5 år
-------------------	--------

Brugstiden og restværdien revurderes årligt. En ændring behandles som et regnskabsmæssigt skøn, og indvirkningen på afskrivninger indregnes fremadrettet.

Der afskrives ikke på grunde.

Anlægsaktiver under udførelse indregnes og måles til kostpris på statusdagen. Ved ibrugtagning overføres kostprisen til den relevante gruppe af materielle anlægsaktiver.

Afskrivninger indregnes i resultatopgørelsen under henholdsvis produktions-, distributions- og administrationsomkostninger.

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

#### Varebeholdninger

Varebeholdninger, der omfatter fordelingsmålere m.v, værdiansættes til laveste værdi af anskaffelsespris eller en på balancedagen lavere nettorealisationseværdi. Anskaffelsespriser beregnes på grundlag af vejede gennemsnitspriser. På ukurante samt langsomt omsættelige varer foretages nedskrivning.

#### Tilgodehavender

Tilgodehavender indregnes til den værdi, hvortil de efter en forsigtig vurdering skønnes at ville indgå.

Selskabet indgår langtidskontrakter med kunder om udarbejdelse af fordelingsregnskaber og finansiering af fordelingsmålere. Finansieringen sker på vilkår, der svarer til finansiel leasing, og værdien af tilgodehavenderne optages i årsregnskabet som kontraktdebitorer. Renteandelen af afbetalingen vedrørende de finansierede målere indregnes som renteindtægter i resultatopgørelsen på opkrævningstidspunktet. Den resterende del af betalingen indregnes i balancen som afdrag på kontraktdebitorer. Kontraktdebitorer værdiansættes til nominelle værdier

## Årsregnskab 1. januar – 31. december

### Noter

#### 1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

med fradrag af eventuelle nedskrivninger til imødegåelse af tab.

#### Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til kostpris, idet salgsværdien af det udførte arbejde ikke kan opgøres pålideligt.

### Egenkapital

#### Udbytte

Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på den ordinære generalforsamling (deklareringstidspunktet). Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Moderselskabet VES Holding ApS overtager som administrationselskab hæftelsen for dattervirksomhedernes selskabsskatter over for skattemyndighederne i takt med dattervirksomhedernes betaling af sambeskatningsbidrag.

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

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

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. Der indregnes dog ikke udskudt skat af midlertidige forskelle vedrørende skattemæssigt ikke-afskrivningsberettiget goodwill samt andre poster, hvor midlertidige forskelle - bortset fra virksomhedens overtagelser - er opstået på anskaffelsestidspunktet uden at have effekt på resultat eller skattepligtig indkomst. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter forskellige beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den af ledelsen planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, måles til den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed og jurisdiktion.

Udskudt skat måles på grundlag af skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat.

## Årsregnskab 1. januar – 31. december

### Noter

#### 1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

##### Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til nettorealizationsværdi.

#### 2 Personaleomkostninger

tkr.	2016	2015
Lønninger	9.001	8.720
Pensioner	373	480
Andre omkostninger til social sikring	86	72
Andre personaleomkostninger	144	120
	<u>9.604</u>	<u>9.392</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>20</u>	<u>21</u>

#### 3 Skat af ordinært resultat

Årets regulering af udskudt skat	6	133
Skat af ordinært resultat	6	133
Årets sambeskatningsbidrag	2.864	2.717
	<u>2.864</u>	<u>2.717</u>
	<u>2.870</u>	<u>2.850</u>

#### 4 Immaterielle anlægsaktiver

tkr.	Goodwill	Kundekont- rakter	I alt
Kostpris 1. januar 2016	1.296	2.343	3.639
Kostpris 31. december 2016	1.296	2.343	3.639
Af- og nedskrivninger 1. januar 2016	-1.296	-732	-2.028
Årets afskrivninger	0	-117	-117
Af- og nedskrivninger 31. december 2016	-1.296	-849	-2.145
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2016	<u>0</u>	<u>1.494</u>	<u>1.494</u>



## Årsregnskab 1. januar – 31. december

### Noter

#### 5 Materielle anlægsaktiver

tkr.	Andre anlæg, driftsmater- iel og inventar	Udlejnings- aktiver	Indretning af lejede lokaler	I alt
Kostpris 1. januar 2016	407	5.882	27	6.316
Tilgang i årets løb	0	779	0	779
Kostpris 31. december 2016	407	6.661	27	7.095
Af- og nedskrivninger 1. januar 2016	-407	-1.933	-27	-2.367
Årets afskrivninger	0	-742	0	-742
Af- og nedskrivninger 31. december 2016	-407	-2.675	-27	-3.109
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2016	0	3.986	0	3.986

#### 6 Tilgodehavender

Kontraktdebitorer, der forfalder inden for 1 år: 82 tkr. (2015: 76 tkr.)

Kontraktdebitorer, der forfalder mellem 1 og 5 år efter regnskabsåret: 185 tkr. (2015: 268 tkr.)

Kontraktdebitorer, der forfalder senere end 5 år efter regnskabsåret: 0 tkr. (2015: 0 tkr.)

#### 7 Egenkapital

tkr.	Aktiekapital	Overført resultat	Foreslået udbytte for regnskabsåret	I alt
Egenkapital 1. januar 2015	1.000	2.241	8.920	12.161
Betalt ordinært udbytte	0	0	-8.920	-8.920
Årets resultat	0	0	9.250	9.250
Egenkapital 31. december 2015	1.000	2.241	9.250	12.491
Udloddet udbytte	0	0	-9.250	-9.250
Årets resultat	0	0	10.146	10.146
Egenkapital 31. december 2016	1.000	2.241	10.146	13.387

Der har ikke været ændringer i selskabskapitalen i de seneste fem år.

Selskabskapitalen består af 1.000.000 anparter à nominelt 1 tkr. Ingen anparter er tillagt særlige rettigheder.

## Årsregnskab 1. januar – 31. december

### Noter

#### 8 Anden gæld

tkr.	2016	2015
Skyldig merværdiafgift m.v.	1.347	950
Feriepenge	780	747
Øvrige poster	900	742
	<u>3.027</u>	<u>2.439</u>

#### 9 Eventualposter m.v.

Andre eventualforpligtelser

Selskabets huslejekontrakt er uopsigelig indtil 1. oktober 2022. Den samlede huslejeforpligtelse udgør på balancedagen 2.164 tkr. Øvrige leje- og leasingforpligtelser andrager i alt 530 tkr., hvoraf 160 tkr. skal betales i 2016.

Der er herudover afgivet garantier over for kunder i henhold til branchekutyme.

Selskabet er sambeskattet med ,moderselskabet VES Holding ApS (administrationsselskab) og hæfter solidarisk med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskat for indkomståret 2016, som forfalder til betaling 1. juli 2017 eller senere.

#### 10 Nærtstående parter

Følgende aktionær ejer mere end 5 % af selskabets aktiekapital:

ista Danmark A/S  
Brydehusvej 13  
2750 Ballerup  
CVR-nr.: 24 23 28 16