

Milton Megatherm A/S

Formervangen 14, 2600 Glostrup

CVR-nr. 13 70 72 94

Årsrapport

2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 29. marts 2016.

Peter Skjødt
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Hovedtal og nøgletal	5
Ledelsesberetning	6
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2015	
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	12
Balance	13
Noter	15

Ledespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for 2015 for Milton Megatherm 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.

Glostrup, den 29. marts 2016

Direktion

Peter Skjødt

Bestyrelse

Per Lykke Jensen
Formand

Ole Rasmussen

Jens Alfred Iversen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til aktionærerne i Milton Megatherm A/S

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Milton Megatherm 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.

København, den 29. marts 2016

Redmark

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 29 44 27 89

Jan Moldrup

statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	Milton Megatherm A/S Formervangen 14 2600 Glostrup
	Telefon: +45 46 97 00 00 Telefax: +45 46 97 00 01 Hjemmeside: www.miltonmegatherm.dk
	CVR-nr.: 13 70 72 94 Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Bestyrelse	Per Lykke Jensen, Formand Ole Rasmussen Jens Alfred Iversen
Direktion	Peter Skjødt
Revision	Redmark, Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Dirch Passers Allé 76 2000 Frederiksberg
Bankforbindelse	Nordea Bank Danmark A/S
Advokatforbindelse	Andersen Partners
Modervirksomhed	Megatherm Energi Invest A/S

Hovedtal og nøgletal

	2015 t.kr.	2014 t.kr.	2013 t.kr.	2012 t.kr.	2011 t.kr.
Resultatopgørelse:					
Resultat af ordinær primær drift	1.593	-2.963	-2.322	-9.168	-11.098
Finansielle poster, netto	-1.503	-1.628	-1.732	5.225	-1.357
Årets resultat	270	-2.799	-3.637	-3.943	-1.240
Balance:					
Balancesum	43.570	42.325	43.947	46.048	34.373
Egenkapital	6.899	6.629	2.928	6.565	-5.492
Medarbejdere:					
Gennemsnitligt antal heltidsansatte medarbejdere	29	35	39	47	0
Nøgletal i %: *)					
Soliditetsgrad	15,8	15,7	6,7	14,3	-16,0
Egenkapitalforrentning	4,0	-58,6	-76,6	-734,9	-

*) Nøgletallene er udarbejdet i overensstemmelse med Finansforeningens "Anbefalinger & Nøgletal 2015". Nøgletallenes definitioner fremgår af afsnittet om anvendt regnskabspraksis.

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er handel med produkter indenfor VVS-branchen samt hermed beslægtet virksomhed.

Usædvanlige forhold

Der har ikke været usædvanlige forhold i regnskabsåret.

Usikkerhed ved indregning eller måling

Der er ingen usikkerhed ved indregning og måling i regnskabet.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Det ordinære resultat efter skat udgør 270 t.kr. mod -2.799 t.kr. sidste år. Ledelsen anser resultatet og ikke mindst udviklingen i resultatet som tilfredsstillende. Ledelsen forventer at denne gode udvikling fortsætter så resultatet i 2016 bliver markant bedre end i 2015.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Milton Megatherm 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.

Omregning af fremmed valuta

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

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, omregnes til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældens opståen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

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.

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

Anvendt regnskabspraksis

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

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 samt realiserede og urealiserede kursavancer og -tab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

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.

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).

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Udviklingsprojekter, patenter og licenser

Udviklingsomkostninger omfatter blandt andet lønninger og gager samt afskrivninger, der direkte og indirekte kan henføres til udviklingsaktiviteter.

Udviklingsprojekter, der er klart definerede og identificerbare, hvor den tekniske udnyttelsesgrad, tilstrækkelige ressourcer og et potentielt fremtidigt marked eller udviklingsmulighed kan påvises, og hvor det er hensigten at fremstille, markedsføre eller anvende projektet, indregnes som immaterielle anlægsaktiver, såfremt kostprisen kan opgøres pålideligt, og der er tilstrækkelig sikkerhed for, at den fremtidige indtjening kan dække produktions-, salgs- og administrationsomkostninger. Øvrige udviklingsomkostninger indregnes i resultatopgørelsen, efterhånden som omkostningerne afholdes.

Anvendt regnskabspraksis

Aktiverede udviklingsomkostninger måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger eller til genindvindingsværdi, såfremt denne er lavere.

Efter færdiggørelsen af udviklingsarbejdet afskrives aktiverede udviklingsomkostninger over den vurderede økonomiske brugstid. Afskrivningsperioden udgør 6 år.

Goodwill

Goodwill afskrives over den vurderede økonomiske levetid, der fastlægges på baggrund af ledelsens erfaringer med de enkelte forretningsområder. Afskrivningsperioden udgør 5-20 år og er længst for erhvervede virksomheder med en stærk markedsposition og forventet lang indtjeningsprofil.

Materielle anlægsaktiver

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

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

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:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-7 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 salgspris med fradrag af salgsmomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under af- og nedskrivninger.

Leasingkontrakter

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

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

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 5 år.

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle anlægsaktiver

Andre værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer, der er indregnet under anlægsaktiver, omfatter ikke-børsnoterede aktier, der måles til dagsværdi på balancedagen.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris på grundlag af vejede gennemsnitspriser. Er nettorealiseringsværdien 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 nominel værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

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

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

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 Milton Megatherm A/S solidarisk og ubegrænset over for skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatter på renter, royalties og udbytter opstået inden for sambeskatningskredsen.

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.

Anvendt regnskabspraksis

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 %.

Gældsforpligtelser

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

Nøgletal

Nøgletal er udarbejdet i overensstemmelse med Finansforeningens "Anbefalinger & Nøgletal 2015".

Hoved- og nøgletallene i oversigten er beregnet således:

Soliditetsgrad	$\frac{\text{Egenkapital ultimo} \times 100}{\text{Aktiver i alt ultimo}}$
Egenkapitalforrentning	$\frac{\text{Årets resultat} \times 100}{\text{Gennemsnitlig egenkapital}}$

Resultatoppgørelse 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Bruttofortjeneste	15.870.186	15.263.222
1 Personaleomkostninger	-13.562.217	-17.326.829
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	-715.283	-899.757
Driftsresultat	1.592.686	-2.963.364
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	60.279	45.251
Andre finansielle indtægter	8.849	202.657
2 Øvrige finansielle omkostninger	-1.572.449	-1.875.451
Resultat før skat	89.365	-4.590.907
3 Skat af årets resultat	180.919	1.792.326
Årets resultat	270.284	-2.798.581
Forslag til resultatdisponering:		
Overføres til overført resultat	270.284	0
Disponeret fra overført resultat	0	-2.798.581
Disponeret i alt	270.284	-2.798.581

Balance 31. december

Aktiver		
<u>Note</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Anlægsaktiver		
4 Erhvervede rettigheder	962.411	1.181.276
4 Goodwill	1.800.000	2.100.000
4 Færdiggjorte udviklingsprojekter	69.648	92.315
Immaterielle anlægsaktiver i alt	<u>2.832.059</u>	<u>3.373.591</u>
5 Indretning lejede lokaler	130.669	59.959
5 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	41.027	52.074
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>171.696</u>	<u>112.033</u>
Andre værdipapirer og kapitalandele	21.000	21.000
Deposita	674.170	891.620
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>695.170</u>	<u>912.620</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>3.698.925</u>	<u>4.398.244</u>
Omsætningsaktiver		
Fremstillede varer og handelsvarer	22.779.888	22.326.147
Forudbetalinger for varer	0	50.708
Varebeholdninger i alt	<u>22.779.888</u>	<u>22.376.855</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	12.403.070	10.792.486
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	2.798.006	2.733.414
Udskudte skatteaktiver	1.000.000	1.100.000
Tilgodehavende selskabsskat	300.000	675.000
Andre tilgodehavender	200.467	2.183
Periodeafgrænsningsposter	306.108	154.508
Tilgodehavender i alt	<u>17.007.651</u>	<u>15.457.591</u>
Likvide beholdninger	83.975	92.562
Omsætningsaktiver i alt	<u>39.871.514</u>	<u>37.927.008</u>
Aktiver i alt	<u>43.570.439</u>	<u>42.325.252</u>

Balance 31. december

Passiver			
<u>Note</u>		<u>2015</u>	<u>2014</u>
Egenkapital			
6	Virksomhedskapital	16.600.000	16.600.000
7	Overført resultat	-9.700.767	-9.971.051
	Egenkapital i alt	<u>6.899.233</u>	<u>6.628.949</u>
Gældsforpligtelser			
	Gæld til tilknyttede virksomheder	5.837.357	5.596.782
	Gæld til associerede virksomheder	846.139	815.975
	Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>6.683.496</u>	<u>6.412.757</u>
	Gæld til pengeinstitutter	12.779.051	13.772.403
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	7.526.416	6.967.500
	Gæld til tilknyttede virksomheder	2.398.872	2.396.944
	Gæld til associerede virksomheder	552.847	351.382
	Anden gæld	6.730.524	5.795.317
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>29.987.710</u>	<u>29.283.546</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>36.671.206</u>	<u>35.696.303</u>
	Passiver i alt	<u>43.570.439</u>	<u>42.325.252</u>
8	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
9	Eventualposter		
10	Nærtstående parter		

Noter

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
1. Personalemkostninger		
Lønninger og gager	11.439.204	14.459.809
Pensioner	1.484.821	2.046.788
Andre omkostninger til social sikring	240.344	298.510
Personalemkostninger i øvrigt	397.848	521.722
	<u>13.562.217</u>	<u>17.326.829</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>29</u>	<u>35</u>
2. Øvrige finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger, tilknyttede virksomheder	33.629	43.206
Andre finansielle omkostninger	1.538.820	1.832.245
	<u>1.572.449</u>	<u>1.875.451</u>
3. Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	-300.000	-675.000
Årets regulering af udskudt skat	100.000	-1.100.000
Regulering af tidligere års skat	19.081	-17.326
	<u>-180.919</u>	<u>-1.792.326</u>

Noter

4. Immaterielle anlægsaktiver

	<u>Erhvervede rettigheder</u>	<u>Goodwill</u>	<u>Færdiggjorte udviklingsproj- kter</u>
Kostpris 1. januar 2015	1.734.711	5.350.000	422.793
Tilgang	139.352	0	0
Afgang	-13.913	0	0
Kostpris 31. december 2015	<u>1.860.150</u>	<u>5.350.000</u>	<u>422.793</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2015	553.435	3.250.000	330.478
Årets afskrivninger	345.000	300.000	22.667
Tilbageførsel af af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	-696	0	0
Af- og nedskrivninger 31. december 2015	<u>897.739</u>	<u>3.550.000</u>	<u>353.145</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015	<u>962.411</u>	<u>1.800.000</u>	<u>69.648</u>

5. Materielle anlægsaktiver

	<u>Indretning lejede lokaler</u>	<u>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</u>
Kostpris 1. januar 2015	321.817	4.107.113
Tilgang	91.996	15.980
Kostpris 31. december 2015	<u>413.813</u>	<u>4.123.093</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2015	261.860	4.055.038
Årets afskrivninger	21.284	27.028
Af- og nedskrivninger 31. december 2015	<u>283.144</u>	<u>4.082.066</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015	<u>130.669</u>	<u>41.027</u>

Noter

	<u>31/12 2015</u>	<u>31/12 2014</u>
6. Virksomhedskapital		
Virksomhedskapital 1. januar 2015	16.600.000	16.500.000
Kontant kapitaludvidelse	<u>0</u>	<u>100.000</u>
	<u>16.600.000</u>	<u>16.600.000</u>

Aktiekapitalen består af 16.600 aktier a 1.000 kr. og multipla heraf. Kapitalen er ikke opdelt i klasser.

Der har indenfor de seneste 5 år været følgende bevægelser på virksomhedskapitalen:

Kr. 3.000.000 indbetalt ved konvertering af gæld den 20. december 2011.

Kr. 10.000.000 indbetalt kontant den 20. december 2011.

Kr. 3.000.000 indbetalt kontant den 12. januar 2012.

Kr. 70.000 indbetalt kontant den 9. september 2014.

Kr. 30.000 indbetalt kontant den 10. september 2014.

7. Overført resultat		
Overført resultat 1. januar 2015	-9.971.051	-13.572.470
Årets overførte overskud eller underskud	270.284	-2.798.581
Kapitaludvidelse	0	2.400.000
Gældsefterangivelse	<u>0</u>	<u>4.000.000</u>
	<u>-9.700.767</u>	<u>-9.971.051</u>

8. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for bankgæld har selskabet givet pant efter reglerne om virksomhedspant (flydende pant). Det maksimale pant udgør t.kr. 18.000. Den bogførte værdi af aktiver omfattet af virksomhedspant udgør pr. 31. december 2015 t.kr. 39.547.

Noter

9. Eventualposter

Eventualforpligtelser

Selskabet har ingen eventualforpligtelser mv.

Operationel leasing

Selskabet har indgået operationelle leasingkontrakter med en gennemsnitlig årlig leasingydelse på 227 t.kr. Leasingkontrakterne har forskellige restløbetid og en samlet restleasingydelse på 902 t.kr.

Sambeskatning

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med Kirk & Thorsen A/S, CVR-nr. 32080243 som administrationselskab og hæfter fra og med regnskabsåret 2012 ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat.

Selskabet hæfter fra og med 1. juli 2012 ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter.

Eventuelle senere korrektioner af selskabsskatter eller kildeskatter m.v. vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et andet beløb.

10. Nærtstående parter

Ejerforhold

Følgende er noteret i selskabets fortegnelse som ejer af minimum 5 % af stemmerne eller minimum 5 % af selskabskapitalen:

Megatherm Energi Invest A/S, Formervangen 14, 2600 Glostrup