

statsautoriseret revisionsfirma
Stationspladsen 1 og 3
3000 Helsingør
CVR nr. 30 19 52 64

Tlf. 4921 8700
Fax 4921 8750
www.kallermann.dk

Finn Vindahl Andersen
VVS-Entreprise A/S
Engholmvej 6
3100 Hornbæk

CVR-nr. 24 20 73 15

Årsrapport 2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling, den 29/5-2018



Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

	<u>Side</u>
Selskabsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	3 - 5
Ledelsesberetning	6
Anvendt regnskabspraksis	7 - 10
Resultatopgørelse for 2017	11
Balance pr. 31. december 2017	12 - 13
Egenkapitalopgørelse for 2017	14
Noter	15 - 17

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet Finn Vindahl Andersen VVS-Entreprise A/S
Engholmvej 6
3100 Hornbæk

CVR-nr.: 24 20 73 15
Hjemsted: Helsingør
Regnskabsperiode: 1. januar 2017 - 31. december 2017

Bestyrelse Børge Nordgaard Hansen
Dan Brandis
Thomas Vindahl Andersen

Direktion Thomas Vindahl Andersen

Revisor Kallermann Revision A/S - statsautoriseret revisionsfirma
Stationspladsen 1 og 3
3000 Helsingør

CVR-nr.: 30 19 52 64

LEDELSESPÅTEGNING

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 for Finn Vindahl Andersen VVS-Entreprise A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hornbæk, den 11. maj 2018

Direktion



Thomas Vindahl Andersen

Bestyrelse



Børge Nordgaard Hansen



Dan Brandis



Thomas Vindahl Andersen

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

Til kapitalejerne i Finn Vindahl Andersen VVS-Entreprise A/S

Konklusion med forbehold

Vi har revideret årsregnskabet for Finn Vindahl Andersen VVS-Entreprise A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet bortset fra indvirkningerne af det forhold, der er beskrevet i afsnittet "Grundlag for konklusion med forbehold", giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion med forbehold

Årsregnskabet for 2016 var forsynet med en revisionspåtegning med forbehold vedrørende varelagerets tilstedeværelse og værdiansættelse. Som følge heraf tager vi forbehold for rigtigheden af sammenligningstallene (2016) samt åbningsbalancen pr. 1. januar 2017.

Vores konklusion om indeværende periodes årsregnskab (2017) er også modificeret som følge af ovennævnte forholds mulige indvirkning på sammenligneligheden mellem indeværende periodes tal og sammenligningstallene. Det har ikke været muligt at opgøre den beløbsmæssige størrelse.

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 selskabet 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 med forbehold.

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 selskabets 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 selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

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

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

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 selskabets 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 selskabets 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 selskabet ikke længere kan fortsætte driften.
- Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, 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 blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern

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.

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

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.

Helsingør, den 11. maj 2018

CVR-nr. 30 19 52 64

Kallermann Revision A/S - statsautoriseret revisionsfirma



Peter Kallermann

statsautoriseret revisor

MNE-nr.: mne8285

LEDELSESBERETNING**Hovedaktivitet**

Selskabets formål er at drive VVS-virksomhed samt hermed beslægtet virksomhed. Selskabet kan drive virksomhed af anden art, hvis dette er formålstjenligt af hensyn til selskabets virke i det hele taget.

Usikkerhed ved indregning eller måling

Årsrapporten er ikke påvirket af usikkerhed ved indregning og måling.

Udviklingen i virksomhedens aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udviser et overskud på 2.488.933 kr., hvilket ledelsen anser for delvist tilfredsstillende. Egenkapitalen udgør 17.538.147 kr. pr. 31. december 2017.

Selskabet har i indeværende regnskabsår solgt gasafdelingen. Endvidere har selskabet købt aktiviteterne i søsterselskabet Ahrendt-Jensen EI-Entreprise A/S.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er fra balancedagen og frem til i dag i øvrigt ikke indtrådt forhold, der forrykker vurderingen af

Virksomhedens forventede udvikling

Selskabet forventer et overskud i 2018.

ÅRSREGNSKAB

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for Finn Vindahl Andersen VVS-Entreprise A/S for 2017 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af enkelte regler fra klasse C-virksomheder.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, 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 tilgå 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 og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

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.

Ved indregning og måling tages hensyn til gevinster, tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges og som be- eller afkræfter forhold, der eksisteret på balancedagen.

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

Nettoomsætning fratrukket produktionsomkostninger sammendrages i årsrapporten til posten bruttofortjeneste efter bestemmelserne i årsregnskabslovens § 32.

Nettoomsætningen omfatter årets fakturerede salg og indregnes i resultatopgørelsen, såfremt leveringen og risikoovergangen til købet har fundet sted inden årets udgang.

Produktionsomkostninger

Produktionsomkostninger omfatter omkostninger (herunder indgår direkte og indirekte omkostninger til råvarer og hjælpematerialer, løn og gager, leje og leasing samt afskrivninger på produktionsanlæg), der afholdes for at opnå årets nettoomsætning.

Distributionsomkostninger

I distributionsomkostningerne indregnes omkostninger, der er afholdt til distribution af varer solgt i året samt til årets gennemførte salgskampagner mv. Herunder indregnes omkostninger til salgsfremmende reklame- og udstillingsomkostninger samt afskrivninger.

ÅRSREGNSKAB

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Administrationsomkostninger

I administrationsomkostningerne indregnes omkostninger, der afholdt i året til ledelse og administration af selskabet, herunder omkostninger til det administrative personale, ledelsen, kontorlokaler, kontoromkostninger mv. samt afskrivninger.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Skatteomkostninger

Årets skat, der består af årets aktuelle skat og forskydning i 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.

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

Udskudt skat indregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser.

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.

Moderselskabet Silver Surfer Holding ApS og de danske koncernvirksomheder er sambeskattede. Selskabsskatten fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster. Moderselskabet fungerer som administrationsselskab for sambeskatningskredsen, således at moderselskabet forestår afregning af skatter mv. til de danske myndigheder.

BALANCEN

Immaterielle anlægsaktiver

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

Materielle anlægsaktiver

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

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

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:

Bygninger, 50 år

Produktionsanlæg og maskiner, 10 år

Indretning af lejede lokaler, 5-10 år

ÅRSREGNSKAB

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

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

Aktiver med en kostpris under den skattemæssige grænse for straksafskrivning af småaktiver indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede indregnes og måles efter den indre værdis metode (equity-metoden), hvilket indebærer, at kapitalandelene måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi.

I resultatopgørelsen indregnes selskabets andel af virksomhedernes resultat efter eliminering af urealiserede koncerninterne fortjenester og tab.

Nettoopskrivning af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder overføres til reserve for nettoopskrivning af kapitalandele i det omfang den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen.

Såfremt den indre værdi er negativ, værdiansættes kapitalandelene til 0 kr.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris og fastsættes ud fra en skønsmæssig vurdering af materialer på lager og i varebiler.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde opgjort på grundlag af færdiggørelsesgraden. Færdiggørelsesgraden opgøres som andelen af de afholdte kontaktkomkostninger i forhold til kontraktens forventede samlede omkostninger. Når det er sandsynligt, at de samlede kontaktkomkostninger vil overstige de samlede indtægter på en kontrakt, indregnes det forventede tab i resultatopgørelsen.

Når salgsværdien ikke kan opgøres pålideligt, måles salgsværdien til medgåede omkostninger eller en lavere nettorealiseringsværdi.

Acontofaktureringer fragår i salgsværdien. De enkelte kontrakter klassificeres som tilgodehavender, når nettoværdien er positiv, og som forpligtelser, når forudbetalinger overstiger salgsværdien.

Omkostninger i forbindelse med salgsarbejde og opnåelse af kontrakter indregnes i resultatopgørelsen i takt

ÅRSREGNSKAB

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Skyldig skat og udskudt skat

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

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisationsværdi.

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. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

Gældsforpligtelser

Prioritetsgæld er således målt til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til en restgæld beregnet som lånets underliggende kontantværdi på lånoptagelsestidspunktet reguleret med en over afdragstiden foretaget afskrivning af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

Øvrige gældsforpligtelser, der omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

ÅRSREGNSKAB

RESULTATOPGØRELSE FOR 2017

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Bruttofortjeneste		10.801.637	8.416.004
Distributionsomkostninger		-133.919	-198.658
Administrationsomkostninger		-8.252.495	-7.851.515
Resultat af ordinær drift		2.415.223	365.831
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder		780.757	343.377
Finansielle indtægter	2	102.808	70.812
Finansielle omkostninger	3	-320.967	-342.329
Ordinært resultat før skat		2.977.821	437.691
Skat af årets resultat	4	-488.888	-41.942
ÅRETS RESULTAT		2.488.933	395.749
Resultatdisponering:			
Udbytte		3.000.000	0
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		303.450	0
Overført resultat		-814.517	395.749
		2.488.933	395.749

ÅRSREGNSKAB

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2017

	Note	2017 kr.	2016 kr.
AKTIVER			
Goodwill		0	0
Immaterielle anlægsaktiver i alt	5	<u>0</u>	<u>0</u>
Grunde og bygninger		8.085.119	8.069.136
Produktionsanlæg og maskiner		1.018.744	1.067.614
Materielle anlægsaktiver i alt	6	<u>9.103.863</u>	<u>9.136.750</u>
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		1.348.450	815.193
Andre tilgodehavender		374.728	1.098.416
Finansielle anlægsaktiver i alt	7	<u>1.723.178</u>	<u>1.913.609</u>
ANLÆGSAKTIVER I ALT		<u>10.827.041</u>	<u>11.050.359</u>
Råvarer og hjælpematerialer		2.061.051	2.300.000
Varebeholdninger i alt		<u>2.061.051</u>	<u>2.300.000</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		20.336.362	15.711.394
Igangværende arbejder for fremmed regning		4.397.853	3.092.809
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		157.088	166.276
Andre tilgodehavender		520.323	470.785
Periodeafgrænsningsposter		1.457.781	627.797
Tilgodehavender i alt		<u>26.869.407</u>	<u>20.069.061</u>
Likvide beholdninger		<u>85.502</u>	<u>1.227.192</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT		<u>29.015.960</u>	<u>23.596.253</u>
AKTIVER I ALT		<u>39.843.001</u>	<u>34.646.612</u>

ÅRSREGNSKAB

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2017

	Note	2017 kr.	2016 kr.
PASSIVER			
Selskabskapital	8	500.000	500.000
Overkurs ved emission		1.043.453	1.043.453
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		303.450	0
Overført resultat		12.691.244	13.505.761
Udbytte		3.000.000	0
EGENKAPITAL I ALT		<u>17.538.147</u>	<u>15.049.214</u>
Udskudt skat		854.000	506.000
HENSATTE FORPLIGTELSE I ALT		<u>854.000</u>	<u>506.000</u>
Gæld til realkreditinstitutter		3.258.248	2.346.624
Gæld til banker		96.749	47.793
Langfristede gældsforpligtelser i alt	9	<u>3.354.997</u>	<u>2.394.417</u>
Gæld til banker		936.700	1.987.814
Leverandører af varer og tjenesteydelser		7.941.600	5.398.195
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		505.738	1.142.413
Selskabsskat til tilknyttede virksomheder		140.888	0
Anden gæld		8.155.240	7.615.065
Periodeafgrænsningsposter		178.291	393.594
Kortfristet del af langfristet gæld		202.000	126.000
Deposita		35.400	33.900
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		<u>18.095.857</u>	<u>16.696.981</u>
GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT		<u>21.450.854</u>	<u>19.091.398</u>
PASSIVER I ALT		<u>39.843.001</u>	<u>34.646.612</u>
Tilknyttede virksomheder	10		
Eventualforpligtelser	11		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	12		
Ejerskab	13		

ÅRSREGNSKAB

EGENKAPITALOPGØRELSE FOR 2017

	<u>2017</u> kr.	<u>2016</u> kr.
Selskabskapital:		
Primo	500.000	500.000
Ultimo i alt	500.000	500.000
Overkurs ved emission:		
Primo	1.043.453	1.043.453
Ultimo	1.043.453	1.043.453
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode:		
Primo	0	0
Tilgang	303.450	0
Ultimo	303.450	0
Overført resultat:		
Primo	13.505.761	13.110.012
Tilgang	0	395.749
Afgang	-814.517	0
Ultimo i alt	12.691.244	13.505.761
Udbytte:		
Primo	0	1.000.000
Tilgang	3.000.000	0
Afgang	0	-1.000.000
Ultimo	3.000.000	0
Egenkapital i alt	17.538.147	15.049.214

ÅRSREGNSKAB

NOTER

	2017 kr.	2016 kr.
1. Personaleomkostninger		
Gennemsnitligt antal ansatte	<u>57</u>	<u>62</u>
2. Finansielle indtægter		
Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder	12.312	3.416
Renteindtægter i øvrigt	50.179	67.396
Andre reguleringer af finansielle indtægter	40.317	0
Finansielle indtægter	<u>102.808</u>	<u>70.812</u>
3. Finansielle omkostninger		
Renteomkostninger til tilknyttede virksomheder	17.286	9.792
Renteomkostninger i øvrigt	303.681	332.537
Finansielle omkostninger	<u>320.967</u>	<u>342.329</u>
4. Skat af årets resultat		
Aktuel skat	140.888	-52.058
Ændring i udskudt skat	348.000	94.000
Skat af årets resultat	<u>488.888</u>	<u>41.942</u>
5. Immaterielle anlægsaktiver		
Goodwill:		
Kostpris, primo	1.420.000	1.420.000
Kostpris, ultimo	<u>1.420.000</u>	<u>1.420.000</u>
Af- og nedskrivninger, primo	-1.420.000	-1.399.165
Afskrivninger	0	-20.835
Af- og nedskrivninger, ultimo	<u>-1.420.000</u>	<u>-1.420.000</u>
Regnskabsmæssig værdi, ultimo	<u>0</u>	<u>0</u>
6. Materielle anlægsaktiver		
Grunde og bygninger:		
Kostpris, primo	9.068.552	6.435.470
Tilgang	171.836	2.633.082
Kostpris, ultimo	<u>9.240.388</u>	<u>9.068.552</u>
Af- og nedskrivninger, primo	-999.416	-877.481
Afskrivninger	-155.853	-121.935
Af- og nedskrivninger, ultimo	<u>-1.155.269</u>	<u>-999.416</u>
Regnskabsmæssig værdi, ultimo	<u>8.085.119</u>	<u>8.069.136</u>

ÅRSREGNSKAB

NOTER

	2017 kr.	2016 kr.
6. Materielle anlægsaktiver, fortsat		
Produktionsanlæg og maskiner:		
Kostpris, primo	3.232.563	3.141.664
Tilgang	432.740	877.325
Afgang	-862.240	-786.426
Kostpris, ultimo	2.803.063	3.232.563
Af- og nedskrivninger, primo	-2.164.949	-2.440.902
Afskrivninger	-305.539	-287.484
Af- og nedskrivninger af afhændede aktiver	686.169	563.437
Af- og nedskrivninger, ultimo	-1.784.319	-2.164.949
Regnskabsmæssig værdi, ultimo	1.018.744	1.067.614
7. Finansielle anlægsaktiver		
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder:		
Kostpris, primo	1.045.000	1.045.000
Kostpris, ultimo	1.045.000	1.045.000
Af- og nedskrivninger, primo	-229.807	-23.184
Årets resultat vedrørende kapitalandele	780.757	343.377
Udbytte relateret til kapitalandele	-247.500	-550.000
Af- og nedskrivninger, ultimo	303.450	-229.807
Regnskabsmæssig værdi, ultimo	1.348.450	815.193
8. Selskabskapital		
Selskabskapitalen er opdelt i aktier á 1 kr. eller multipla heraf.		
9. Langfristede gældsforpligtelser		
Gæld til realkreditinstitutter, der forfalder efter 5 år	2.590.061	957.452
Gæld til banker, der forfalder efter 5 år	0	1.000.000
Langfristede gældsforpligtelser, der forfalder efter 5 år i alt	2.590.061	1.957.452
10. Tilknyttede virksomheder		
Dattervirksomhed:		
Virksomhedens CVR-nr.: 28 67 84 28		
Virksomhedens navn: Kathøj Kloakservice ApS		
Virksomhedens hjemsted: Helsingør		
Ejerandel	55,00%	55,00%
Egenkapital	2.451.727	1.482.170
Årets resultat	1.419.557	624.325

11. Eventualforpligtelser

Koncernens danske selskaber hæfter solidarisk for skat af koncernens sambeskattede indkomst.

ÅRSREGNSKAB**NOTER****12. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

Der påhviler selskabet leasingforpligtelser. Leasingforpligtelser udgør maks. 1.727 t.kr.

Selskabets kreditinstitut har stillet arbejdsgarantier på 4.647 t.kr.

Selskabets pengeinstitut har sikkerhed i ejendom vedrørende prioritetskonto. Selskabet kautionerer for datterselskabet Kathøj Kloakservice ApS' mellemværende med Danske Bank.

Gæld til kreditforening er sikret med pant i grunde og bygninger.

13. Ejerskab

Følgende kapitalejere er noteret i selskabets kapitalejefortegnelse som ejende minimum 5% af stemmerne, eller minimum 5% af selskabskapitalen:

Silver Surfer Holding ApS

Dan Brandis Holding ApS