

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 2019

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling, den 12/6-2020



Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

	<u>Side</u>
Selskabsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	3 - 4
Ledelsesberetning	5
Anvendt regnskabspraksis	6 - 9
Resultatopgørelse for 2019	10
Balance pr. 31. december 2019	11 - 12
Egenkapitalopgørelse for 2019	13
Noter	14 - 16

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet	Finn Vindahl Andersen VVS-Entreprise A/S Engholmvej 6 3100 Hornbæk
	CVR-nr.: 24 20 73 15
	Hjemsted: Helsingør
	Regnskabsperiode: 1. januar 2019 - 31. december 2019
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 2019 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 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hornbæk, den 28. maj 2020

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

Vi har revideret årsregnskabet for Finn Vindahl Andersen VVS-Entreprise A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019 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 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.

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 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

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

revisionshandling, 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 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.

Helsingør, den 28. maj 2020

Kallermann Revision A/S - statsautoriseret revisionsfirma

CVR-nr. 30 19 52 64



Peter Kallermann
statsautoriseret revisor
MNE-nr.: mne8285

LEDELSEBERETNING**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.

Udviklingen i virksomhedens aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udviser et overskud på 1.123.334 kr., hvilket ledelsen anser for tilfredsstillende. Egenkapitalen udgør 15.010.282 kr. pr. 31. december 2019.

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 årsrapporten.

Virksomhedens forventede udvikling

Selskabet forventer et overskud i 2020.

ÅRSREGNSKAB

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for Finn Vindahl Andersen VVS-Entreprise A/S for 2019 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.

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

Entreprisekontrakter for VVS-arbejde og hermed beslægtet virksomhed indregnes i nettoomsætningen, i takt med at produktionen udføres, hvorved nettoomsætningen svarer til salgsværdien af årets udførte arbejder (produktionsmetoden). Når resultatet af en entreprisekontrakt ikke kan skønnes pålideligt, indregnes omsætningen kun svarende til de medgåede omkostninger, i det omfang det er sandsynligt, at de vil blive genindvundet. Færdiggørelsesgraden til måling af produktionens udførelse opgøres med udgangspunkt i forbrugte omkostninger i forhold til seneste omkostningsestimat.

Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag eksklusive moms og afgifter opkrævet på vegne af tredjepart. Alle former for afgivne rabatter indregnes i nettoomsætningen.

Bruttofortjeneste

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

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 salgskampanjer mv. Herunder indregnes omkostninger til salgsfremmende reklame- og udstillingsomkostninger samt afskrivninger.

Administrationsomkostninger

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

Andre driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og -omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens aktiviteter, herunder fortjeneste/tab ved afhændelse af materielle aktiver samt afdelinger.

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.

ÅRSREGNSKAB

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Skatteomkostninger

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning 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 bevægelser direkte i egenkapitalen. Den andel af skatten, der indregnes i resultatopgørelsen, og som knytter sig til årets ekstraordinære resultat, henføres hertil, mens den resterende del henføres til årets ordinære resultat.

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

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 til nedsættelse af eget skattemæssigt overskud.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger, produktionsanlæg og maskiner måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Afskrivningsgrundlaget er kostprisen med fradrag af eventuel forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og løn samt låneomkostninger fra specifik og generel låntagning, der direkte vedrører opførelsen af det enkelte aktiv.

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

Der foretages lineære afskrivninger over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Bygninger, 50 år

Produktionsanlæg og maskiner, 5-10 år

Afskrivningsgrundlaget opgøres under hensyntagen til aktivets restværdi og reduceres med eventuelle nedskrivninger. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivning.

Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

Fortjeneste og tab ved afhændelse af materielle aktiver 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.

Værdipapirer og kapitalandele

Andre værdipapirer og kapitalandele består af unoterede aktier, der af ledelsen anses som langfristet investering og indregnes til kostpris.

ÅRSREGNSKAB

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder

Kapitalandele tilknyttede og associerede virksomheder måles efter den indre værdis metode.

Ved første indregning måles kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder til kostpris, dvs. med tillæg af transaktionsomkostninger. Kostprisen allokeres i overensstemmelse med overtagelsesmetoden, jf. nedenfor.

Kostprisen værdireguleres med resultatandele efter skat opgjort efter koncernens regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer/tab.

Konstaterede merværdier og eventuel goodwill i forhold til den underliggende virksomheds regnskabsmæssige indre værdi amortiseres i overensstemmelse med anvendt regnskabspraksis for de aktiver og forpligtelser, som de kan henføres til. Negativ goodwill indregnes i resultatopgørelsen.

Modtaget udbytte fradrages den regnskabsmæssige værdi.

Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder, der måles til regnskabsmæssig værdi, er underlagt krav om nedskrivningstest, hvis der foreligger indikationer på værdiforringelse.

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

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af tilknyttede og associerede virksomheder opgøres som forskellen mellem afhændelssummen og den regnskabsmæssige værdi af nettoaktiver på salgstidspunktet inkl. ikke-afskrevet goodwill samt forventede omkostninger til salg eller afvikling. Fortjeneste og tab indregnes i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Ved køb af nye tilknyttede og associerede virksomheder anvendes overtagelsesmetoden, hvorefter de nytilkøbte virksomheders aktiver og forpligtelser måles til dagsværdi på erhvervelsestidspunktet. Der indregnes en hensat forpligtelse til dækning af omkostninger ved besluttede omstruktureringer i den erhvervede virksomhed i forbindelse med købet. Der tages hensyn til skatteeffekten af de foretagne omvurderinger.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-princippet. I tilfælde, hvor nettorealisationsværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

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

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

Tilgodehavender

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

Periodeafgrænsningsposter, aktiver

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

ÅRSREGNSKAB

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

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 med, at de afholdes.

Skyldig skat og udskudt skat

Der indregnes udskudt skat af alle midlertidige forskelle mellem regnskabs- og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. Der indregnes dog ikke udskudt skat af midlertidige forskelle vedrørende ikke-skattemæssigt afskrivningsberettiget goodwill samt andre poster, hvis disse - bortset fra ved virksomhedsovertagelser - er opstået på anskaffelsestidspunktet uden at have effekt på det regnskabsmæssige resultat eller den skattepligtige indkomst.

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. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet, henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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.

Udskudte skatteaktiver og -forpligtelser præsenteres modregnet inden for samme juridiske skatteenhed.

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 acontoskatter. Tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Gældsforpligtelser

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

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

Øvrige gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdi.

ÅRSREGNSKAB

RESULTATOPGØRELSE FOR 2019

	Note	2019 kr.	2018 kr.
Bruttofortjeneste		11.819.841	13.936.787
Distributionsomkostninger		-211.968	-190.998
Administrationsomkostninger		-10.229.606	-10.649.499
Resultat af ordinær drift		1.378.267	3.096.290
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder		146.721	214.272
Finansielle indtægter	2	13.962	7.994
Finansielle omkostninger	3	-213.478	-273.463
Ordinært resultat før skat		1.325.472	3.045.093
Skat af årets resultat	4	-202.138	-696.292
ÅRETS RESULTAT		1.123.334	2.348.801
Resultatdisponering:			
Udbytte		1.000.000	3.000.000
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		-18.279	-33.228
Overført resultat		141.613	-617.971
		1.123.334	2.348.801

ÅRSREGNSKAB

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2019

	Note	2019 kr.	2018 kr.
AKTIVER			
Grunde og bygninger		7.908.314	7.929.266
Produktionsanlæg og maskiner		1.388.893	1.524.282
Materielle anlægsaktiver i alt	5	9.297.207	9.453.548
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		1.296.943	1.315.222
Andre værdipapirer og kapitalandele		15.000	15.000
Finansielle anlægsaktiver i alt	6	1.311.943	1.330.222
ANLÆGSAKTIVER I ALT		10.609.150	10.783.770
Råvarer og hjælpematerialer		1.966.526	2.067.828
Varebeholdninger i alt		1.966.526	2.067.828
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		13.490.549	14.297.645
Igangværende arbejder for fremmed regning		1.737.726	3.439.944
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		0	104.835
Andre tilgodehavender		180.706	327.552
Periodeafgrænsningsposter		1.334.451	1.135.676
Tilgodehavender i alt		16.743.432	19.305.652
Likvide beholdninger		1.588.890	5.051.590
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT		20.298.848	26.425.070
AKTIVER I ALT		30.907.998	37.208.840

ÅRSREGNSKAB

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2019

	Note	2019 kr.	2018 kr.
PASSIVER			
Selskabskapital	7	500.000	500.000
Overkurs ved emission		1.043.453	1.043.453
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		251.943	270.222
Overført resultat		12.214.886	12.073.273
Udbytte		1.000.000	3.000.000
EGENKAPITAL I ALT		15.010.282	16.886.948
Udskudt skat		849.000	851.000
Andre hensatte forpligtelser		0	300.000
HENSATTE FORPLIGTELSE I ALT		849.000	1.151.000
Gæld til realkreditinstitutter		2.567.583	2.719.380
Gæld til kreditinstitutter i øvrigt		280.102	406.853
Anden gæld		1.055.381	0
Langfristede gældsforpligtelser i alt	8	3.903.066	3.126.233
Gæld til banker		14.206	25.162
Leverandører af varer og tjenesteydelser		3.752.287	4.001.669
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		7.511	1.737.228
Selskabsskat til tilknyttede virksomheder		204.138	699.110
Anden gæld		6.467.617	8.169.319
Periodeafgrænsningsposter		404.991	1.122.271
Kortfristet del af langfristet gæld		270.000	265.000
Deposita		24.900	24.900
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		11.145.650	16.044.659
GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT		15.048.716	19.170.892
PASSIVER I ALT		30.907.998	37.208.840
Tilknyttede virksomheder	9		
Eventualforpligtelser	10		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	11		

ÅRSREGNSKAB**EGENKAPITALOPGØRELSE FOR 2019**

	2019	2018
	kr.	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	270.222	303.450
Tilgang	0	0
Afgang	-18.279	-33.228
Ultimo	251.943	270.222
Overført resultat:		
Primo	12.073.273	12.691.244
Tilgang	141.613	0
Afgang	0	-617.971
Ultimo i alt	12.214.886	12.073.273
Udbytte:		
Primo	3.000.000	3.000.000
Tilgang	1.000.000	3.000.000
Afgang	-3.000.000	-3.000.000
Ultimo	1.000.000	3.000.000
Egenkapital i alt	15.010.282	16.886.948

ÅRSREGNSKAB

NOTER

	2019 kr.	2018 kr.
1. Personaleomkostninger		
Gennemsnitligt antal ansatte	69	72
2. Finansielle indtægter		
Renteindtægter i øvrigt	13.962	7.994
Finansielle indtægter	13.962	7.994
3. Finansielle omkostninger		
Renteomkostninger til tilknyttede virksomheder	28.329	42.425
Renteomkostninger i øvrigt	185.149	226.924
Andre reguleringer af finansielle omkostninger	0	4.114
Finansielle omkostninger	213.478	273.463
4. Skat af årets resultat		
Aktuel skat	204.138	699.292
Ændring i udskudt skat	-2.000	-3.000
Skat af årets resultat	202.138	696.292
5. Materielle anlægsaktiver		
Grunde og bygninger:		
Kostpris, primo	9.240.388	9.240.388
Tilgang	137.346	0
Kostpris, ultimo	9.377.734	9.240.388
Af- og nedskrivninger, primo	-1.311.122	-1.155.269
Afskrivninger	-158.298	-155.853
Af- og nedskrivninger, ultimo	-1.469.420	-1.311.122
Regnskabsmæssig værdi, ultimo	7.908.314	7.929.266
Produktionsanlæg og maskiner:		
Kostpris, primo	3.437.450	2.803.063
Tilgang	465.202	1.109.003
Afgang	-456.000	-474.616
Kostpris, ultimo	3.446.652	3.437.450
Af- og nedskrivninger, primo	-1.913.168	-1.784.319
Afskrivninger	-419.642	-376.659
Af- og nedskrivninger af afhændede aktiver	275.051	247.810
Af- og nedskrivninger, ultimo	-2.057.759	-1.913.168
Regnskabsmæssig værdi, ultimo	1.388.893	1.524.282

ÅRSREGNSKAB**NOTER**

	2019	2018
	kr.	kr.
6. 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	270.222	303.450
Årets resultat vedrørende kapitalandele	146.721	214.272
Udbytte relateret til kapitalandele	-165.000	-247.500
Af- og nedskrivninger, ultimo	251.943	270.222
Regnskabsmæssig værdi, ultimo	1.296.943	1.315.222
Andre værdipapirer og kapitalandele:		
Kostpris, primo	15.000	0
Tilgang	0	15.000
Kostpris, ultimo	15.000	15.000
Regnskabsmæssig værdi, ultimo	15.000	15.000
7. Selskabskapital		
Selskabskapitalen er opdelt i aktier á 1 kr. eller multipla heraf.		
8. Langfristede gældsforpligtelser		
Gæld til realkreditinstitutter, der forfalder efter 5 år	1.956.010	2.118.103
Langfristede gældsforpligtelser, der forfalder efter 5 år i alt	1.956.010	2.118.103
9. Tilknyttede virksomheder		
Dattervirksomhed:		
Virksomhedens CVR-nr.: 28 67 84 28		
Virksomhedens navn: Kathøj Kloakservice ApS		
Virksomhedens hjemsted: Helsingør		
Ejerandel	55,00%	55,00%
Egenkapital	2.358.079	2.391.313
Årets resultat	266.766	389.586

10. Eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med øvrige danske koncernvirksomheder. Som koncernvirksomhed hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk med de øvrige koncernvirksomheder for danske selskabsskatter og kildeskatter på udbytter, renter og royalties inden for sambeskatningskredsen. De sambeskattede virksomheders samlede kendte nettoforpligtelse på skyldige selskabsskatter og kildeskatter på udbytter, renter og royalties fremgår af administrationsselskabets årsregnskab, Silver Surfer Holding ApS, CVR-nr. 31 17 58 36. Eventuelle senere korrektioner til sambeskatningsindkomsten kan medføre, at selskabets hæftelse udgør et større beløb.

ÅRSREGNSKAB**NOTER****11. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

Der påhviler selskabet leasingforpligtelser. Leasingforpligtelser udgør maks. 1.834 t.kr.

Selskabets kreditinstitut har stillet arbejdsgarantier på 4.995 t.kr.

Selskabets har stillet sikkerhed i virksomheden (skadeløsbrev) på 1.000.000 kr. for mellemværende med SparNord.

Selskabet kautionerer for datterselskabet Kathøj Kloakservice ApS' mellemværende med Danske Bank.

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