

---

# ***Hydro-Con A/S***

Stæremosen 70, 3250 Gilleleje

## **Årsrapport for 2016/17**

(regnskabsår 1/7 - 30/6)

---

CVR-nr. 27 76 28 91

Årsrapporten er fremlagt og  
godkendt på selskabets ordi-  
nære generalforsamling  
den 24/11 2017

Ulrik Oldenburg  
Dirigent



**pwc**

# Indholdsfortegnelse

Side

## **Påtegninger**

Ledelsespåtegning 1

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet 2

## **Selskabsoplysninger**

Selskabsoplysninger 3

## **Årsregnskab**

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni 4

Balance 30. juni 5

Noter til årsregnskabet 7

# Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017 for Hydro-Con A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsregnskabet giver efter vores opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for 2016/17.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Gilleleje, den 24. november 2017

## Direktion

Ulrik Oldenburg

## Bestyrelse

Anne-Marie Oldenburg

Frants Oldenburg

Lykke Oldenburg

Ulrik Oldenburg

# Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Til kapitalejerne i Hydro-Con A/S

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Hydro-Con A/S for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017. Årsregnskabet, der omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis, 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. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisors etiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

## Konklusion

Baseret på den udførte udvidede gennemgang er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Hillerød, den 24. november 2017

## PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33 77 12 31

Morten Munk

statsautoriseret revisor

# Selskabsoplysninger

**Selskabet**

Hydro-Con A/S  
Stæremosen 70  
3250 Gilleleje

CVR-nr.: 27 76 28 91  
Regnskabsperiode: 1. juli - 30. juni  
Hjemstedskommune: Gribskov

**Bestyrelse**

Anne-Marie Oldenburg  
Frants Oldenburg  
Lykke Oldenburg  
Ulrik Oldenburg

**Direktion**

Ulrik Oldenburg

**Revisor**

PricewaterhouseCoopers  
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
Milnersvej 43  
3400 Hillerød

**Pengeinstitut**

Nordea

## Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

	Note	2016/17 DKK	2015/16 TDKK
<b>Bruttofortjeneste</b>		<b>8.041.760</b>	<b>8.649</b>
Personaleomkostninger	2	-7.719.457	-8.173
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	3	-172.731	-197
<b>Resultat før finansielle poster</b>		<b>149.572</b>	<b>279</b>
Finansielle omkostninger	4	-109.407	-102
<b>Resultat før skat</b>		<b>40.165</b>	<b>177</b>
Skat af årets resultat	5	-9.265	-39
<b>Årets resultat</b>		<b>30.900</b>	<b>138</b>

## Resultatdisponering

### Forslag til resultatdisponering

Foreslået udbytte for regnskabsåret		30.900	138
		<b>30.900</b>	<b>138</b>

# Balance 30. juni

## Aktiver

	Note	2016/17 DKK	2015/16 TDKK
Grunde og bygninger		4.635.363	4.715
Produktionsanlæg og maskiner		205.821	239
<b>Materielle anlægsaktiver</b>	6	<b>4.841.184</b>	<b>4.954</b>
<b>Anlægsaktiver</b>		<b>4.841.184</b>	<b>4.954</b>
<b>Varebeholdninger</b>		<b>3.146.760</b>	<b>3.109</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		2.856.845	2.832
Igangværende arbejder for fremmed regning	7	0	7
Andre tilgodehavender		26	7
Periodeafgrænsningsposter		88.960	105
<b>Tilgodehavender</b>		<b>2.945.831</b>	<b>2.951</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>322.190</b>	<b>295</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		<b>6.414.781</b>	<b>6.355</b>
<b>Aktiver</b>		<b>11.255.965</b>	<b>11.309</b>

# Balance 30. juni

## Passiver

	Note	2016/17 DKK	2015/16 TDKK
Selskabskapital		1.000.000	1.000
Overført resultat		4.000.000	4.000
Foreslået udbytte for regnskabsåret		30.900	138
<b>Egenkapital</b>	<b>8</b>	<b>5.030.900</b>	<b>5.138</b>
Hensættelse til udskudt skat		594.943	586
Andre hensættelser		95.000	140
<b>Hensatte forpligtelser</b>		<b>689.943</b>	<b>726</b>
Gæld til realkreditinstitutter		1.543.071	1.667
<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>	<b>9</b>	<b>1.543.071</b>	<b>1.667</b>
Gæld til realkreditinstitutter	9	200.000	179
Kreditinstitutter		1.112.245	956
Leverandører af varer og tjenesteydelser		749.079	637
Igangværende arbejder for fremmed regning, forpligtelser	7	201.441	0
Gæld til tilknyttede virksomheder		87.711	59
Gæld til associerede virksomheder		466.343	462
Selskabsskat		0	136
Anden gæld		1.175.232	1.349
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b>3.992.051</b>	<b>3.778</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b>5.535.122</b>	<b>5.445</b>
<b>Passiver</b>		<b>11.255.965</b>	<b>11.309</b>
Væsentligste aktiviteter	1		
Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser	10		
Anvendt regnskabspraksis	11		



# Noter til årsregnskabet

## 1 Væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive handel, produktion, rådgivning inden for elevatorer og hermed beslægtet virksomhed.

	<u>2016/17</u> DKK	<u>2015/16</u> TDKK
<b>2 Personaleomkostninger</b>		
Lønninger	6.940.399	7.299
Pensioner	579.873	619
Andre omkostninger til social sikring	141.874	145
Andre personaleomkostninger	<u>57.311</u>	<u>110</u>
	<b><u>7.719.457</u></b>	<b><u>8.173</u></b>
<b>Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere</b>	<b><u>16</u></b>	<b><u>17</u></b>
<b>3 Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver</b>		
Afskrivninger af materielle anlægsaktiver	<u>172.731</u>	<u>197</u>
	<b><u>172.731</u></b>	<b><u>197</u></b>
<b>4 Finansielle omkostninger</b>		
Renteomkostninger associerede virksomheder	4.617	5
Andre finansielle omkostninger	<u>104.790</u>	<u>97</u>
	<b><u>109.407</u></b>	<b><u>102</u></b>
<b>5 Skat af årets resultat</b>		
Årets aktuelle skat	0	136
Årets udskudte skat	<u>9.265</u>	<u>-97</u>
	<b><u>9.265</u></b>	<b><u>39</u></b>

# Noter til årsregnskabet

## 6 Materielle anlægsaktiver

	Grunde og byg- ninger	Produktionsan- læg og maski- ner
	DKK	DKK
Kostpris 1. juli	5.556.338	1.369.452
Tilgang i årets løb	0	90.374
Afgang i årets løb	0	-253.095
Kostpris 30. juni	<u>5.556.338</u>	<u>1.206.731</u>
Ned- og afskrivninger 1. juli	839.278	1.129.516
Årets afskrivninger	81.697	91.035
Tilbageførte ned- og afskrivninger på afhændede aktiver	0	-219.641
Ned- og afskrivninger 30. juni	<u>920.975</u>	<u>1.000.910</u>
<b>Regnskabsmæssig værdi 30. juni</b>	<b><u>4.635.363</u></b>	<b><u>205.821</u></b>

	2016/17	2015/16
	DKK	TDKK
<b>7 Igangværende arbejder for fremmed regning</b>		
Salgsværdi af igangværende arbejder	1.715.372	1.381
Modtagne acountobetalinge	-1.916.813	-1.374
	<b><u>-201.441</u></b>	<b><u>7</u></b>
Indregnet således i balancen:		
Igangværende arbejder for fremmed regning under aktiver	0	7
Modtagne forudbetalinger under passiver	-201.441	0
	<b><u>-201.441</u></b>	<b><u>7</u></b>

# Noter til årsregnskabet

## 8 Egenkapital

	Selskabskapital	Overført resultat	Foreslået udbytte for regnskabs- året	I alt
	DKK	DKK	DKK	DKK
Egenkapital 1. juli	1.000.000	4.000.000	137.623	5.137.623
Betalt ordinært udbytte	0	0	-137.623	-137.623
Årets resultat	0	0	30.900	30.900
<b>Egenkapital 30. juni</b>	<b>1.000.000</b>	<b>4.000.000</b>	<b>30.900</b>	<b>5.030.900</b>

Selskabskapitalen består af 1.000 aktier à nominelt DKK 1.000. Ingen aktier er tillagt særlige rettigheder.

Der har ikke været ændringer i selskabskapitalen i de seneste 5 år.

## 9 Langfristede gældsforpligtelser

Afdrag, der forfalder inden for 1 år, er opført under kortfristede gældsforpligtelser. Øvrige forpligtelser er indregnet under langfristede gældsforpligtelser.

Gældsforpligtelserne forfalder efter nedenstående orden:

	2016/17	2015/16
	DKK	TDKK
<b>Gæld til realkreditinstitutter</b>		
Efter 5 år	663.071	810
Mellem 1 og 5 år	880.000	857
Langfristet del	1.543.071	1.667
Inden for 1 år	200.000	179
	<b>1.743.071</b>	<b>1.846</b>

# Noter til årsregnskabet

	<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u>
	DKK	TDKK
<b>10 Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser</b>		
<b>Pant og sikkerhedsstillelse</b>		
Følgende aktiver er stillet til sikkerhed for realkreditinstitutter:		
Grunde og bygninger med en regnskabsmæssig værdi på	4.635.363	4.717
Følgende aktiver er stillet til sikkerhed for bankforbindelser:		
Ejerpantebreve på i alt TDKK 2.400, der giver pant i grunde og bygninger til en regnskabsmæssig værdi på	4.635.363	4.717
Følgende aktiver er stillet til sikkerhed for bankforbindelse:		
Virksomhedspant på i alt TDKK 8.000, der giver pant i produktionsanlæg og maskiner, varebeholdning og debitorer	6.209.426	6.180

## Eventualforpligtelser

Selskabet har sædvanlige garantiforpligtelser inden for branchen, herunder sikkerhedskonto kr. 322.190.

Koncernens selskaber hæfter solidarisk for skat af koncernens sambeskattede indkomst m.v. Det samlede beløb for skyldig skat fremgår af årsrapporten for ULOL Holding ApS, der er administrationselskab i forhold til sambeskatningen. Eventuelle senere korrektioner til selskabsskatter kan medføre at selskabets hæftelse udgør et større beløb.

# Noter til årsregnskabet

## 11 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Hydro-Con A/S for 2016/17 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsregnskab for 2016/17 er aflagt i DKK.

## Resultatopgørelsen

### Nettoomsætning

Indtægter ved aftalte leverancer indregnes som omsætning i takt med færdiggørelsen. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

### Vareforbrug

Vareforbrug indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger indeholder omkostninger til lokaler, salg og distribution samt kontorhold mv.

### Bruttofortjeneste

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er nettoomsætningen ikke oplyst i årsrapporten.

### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger indeholder gager og lønninger samt lønafhengige omkostninger.

### Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver.

### Andre driftsindtægter/-omkostninger

Andre driftsindtægter og andre driftsomkostninger omfatter regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til selskabets hovedaktivitet, herunder avance og tab ved salg af materielle anlægsaktiver.

# Noter til årsregnskabet

## 11 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

### Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

### Skat af årets resultat

Skat af årets resultat, 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 på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

## Balancen

### Materielle anlægsaktiver

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

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

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostpris reduceret med eventuel restværdi, fordeles lineært over aktivernes forventede brugstid, der udgør:

Bygninger	50 år
Produktionsanlæg og maskiner	3-5 år

Afskrivningsperiode og restværdi revurderes årligt.

Aktiver med en kostpris på under DKK 13.200 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

### Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden eller nettorealisationsværdi, hvis denne er lavere.

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

### Tilgodehavender

Tilgodehavender indregnes i balancen til amortiseret kostpris, hvilket i al væsentlighed svarer til pålydende værdi. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab.

# Noter til årsregnskabet

## 11 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

### **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 kontraktomkostninger i forhold til kontraktens forventede samlede omkostninger. Når det er sandsynligt, at de samlede kontraktomkostninger vil overstige de samlede indtægter på en kontrakt, indregnes det forventede tab i resultatopgørelsen.

Modtagne acontobetalingen fragår i salgsværdien. De enkelte kontrakter klassificeres som tilgodehavender, når nettoværdien er positiv, og som forpligtelser, når nettoværdien er negativ.

### **Periodeafgrænsningsposter**

Periodeafgrænsningsposter opført som aktiver omfatter afholdte forudbetalte omkostninger vedrørende husleje, forsikringspræmier, abonnementer og renter.

### **Egenkapital**

#### ***Udbytte***

Udbytte, som ledelsen foreslår uddelt for regnskabsåret, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

### **Udskudte skatteaktiver og -forpligtelser**

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser, opgjort 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 inden for samme juridiske skatteenhed.

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.

### **Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser**

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.

# Noter til årsregnskabet

## 11 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

### Finansielle 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 måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominel værdi.