

WATERSTREAM ApS

Klosterengen 136
4000 Roskilde

Årsrapport
1. januar 2016 - 31. december 2016

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den**

06/02/2017

Inge Hansen
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	5
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	6
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	8
-------------------------	---

Balance	9
---------------	---

Noter	11
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

WATERSTREAM ApS

Klosterengen 136

4000 Roskilde

CVR-nr: 29424284

Regnskabsår: 01/01/2016 - 31/12/2016

Bankforbindelse

Jyske Bank

Algade 24

4000 Roskilde

Ledelsespåtegning

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar til 31. december 2016 for WaterStream ApS.

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 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Roskilde, den 06/02/2017

Direktion

Flemming Eske Hansen

Morten Frandsen

Ledelsesberetning

Selskabets hovedaktivitet

WaterStream ApS driver rådgivning, projektadministration og projektinvestering overfor danske såvel som internationale projekter og opgaver med fokus på forretningsudvikling, markedsføring samt -bearbejdning og økonomistyring.

Udviklingen i selskabets aktiviteter og forhold

Resultatet af selskabets aktiviteter udviste i regnskabsåret 2016 et overskud efter skat på kr. 3.554, der anses som acceptabelt. Markedsforholdet i 2016 har været svingende med hensyn til gennemførelse af kommercielle opgaver. Driftsresultatet blev positivt styrket af en god forvaltning af selskabets finansielle beredskab.

Hændelser efter regnskabsåret udgang

Der er ikke indtrådt betydningsfulde hændelser efter regnskabsåret udgang, der kan have indflydelse på bedømmelsen af selskabets økonomiske stilling pr. 31. december 2016.

Den forventede udvikling

Der forventes en fortsat stabil udvikling i selskabets aktiviteter i år 2017, hvor selskabets kapitalgrundlag forventes at blive styrket ved hjælp af en moderat drift og fornuftig kapitalbalance.

Markedsrisici

WaterStream ApS opererer hovedsageligt på det internationale marked, og er derfor påvirkelig overfor uforudsete krigstrusler, terroraktioner, valutaforhold, og tilsvarende ustabile forhold på sådanne markeder.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

RESULTATOPGØRELSEN

Resultatopgørelsen er artsopdelt.

Bruttofortjenste

Bruttofortjensten omfatter årets fakturerede og leverede ydelser samt andre driftsindtægter med fradrag af afgivne vare- og kunderabatter, vareforbrug og andre eksterne omkostninger.

Under henvisning til årsregnskabslovens §32 er der af konkurrencemæssige hensyn foretaget et sammendrag af posterne "Nettoomsætning", "Andre driftsindtægter" og "Andre eksterne omkostninger".

Andre eksterne udgifter omfatter salgs-, administrations-, lokale- og udviklingsomkostninger.

Kursfortjenester og -tab

Realiserede og urealiserede valutakursfortjenester og -tab er medtaget i resultatopgørelsen under finansielle poster. Realiserede og urealiserede kursregulering fra værdipapirer er medtaget i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Investeringer i tilknyttede virksomheder

Selskabet optager investeringer i tilknyttede virksomheder ud fra anskaffelsesværdien. Udbytter medtages i resultatopgørelsen under Finansielle indtægter i takt med udlodningerne udbetales, og investeringen optages under balanceposten Finansielle anlægsaktiver opført til anskaffelsesprisen.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat udgør 22,0% af det regnskabsmæssige resultat korrigeret for ikke indkomstskattepligtige og ikke fradragsberettigede poster.

BALANCEN

Balancen er opstillet i kontoform.

AKTIVER

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver er optaget til anskaffelsespris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Aktiverne afskrives lineært over deres forventede økonomisk brugstid.

Småanskaffelser er udgiftsført i resultatopgørelsen under administrationsomkostninger.

Fortjenste/tab ved salg eller udrangering er medtaget i resultatopgørelsen under af- og nedskrivninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender er optaget efter en individuel vurdering.

PASSIVER

Hensættelser til udskudt skat

Der er beregnet udskudt skat med 22,0% af forskellen mellem regnskabsmæssigt og skattemæssigt foretagne afskrivninger på anlægsaktiver, aconto avance på ordrebeholdningen, periodiseret beholdning af varer samt hensættelse til tab på debitorer. Skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud indgår i opgørelsen af den udskudte skat, såfremt det er sandsynligt at underskuddet kan udnyttes.

Gældsforpligtelse

Gæld er optaget til nominel værdi.

PENGESTRØMSOPGØRELSE

Pengestrømsopgørelsen viser selskabets pengestrømme for året opdelt på drifts-, investerings- og finansierings-aktiviteter, årets forskydning i likvide midler samt selskabets likvide midler ved årets begyndelse og slutning.

Likvide midler omfatter kontant beholdninger, bankindeståender og de for selskabet deponerede værdipapirer.

Pengestrømsopgørelsen kan ikke udledes alene af det offentliggjorte regnskabsmateriale.

Resultatopgørelse 1. jan 2016 - 31. dec 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Bruttoresultat		13.933	-24.744
Personaleomkostninger	1	0	0
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		0	0
Resultat af ordinær primær drift		13.933	-24.744
Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver		0	63.974
Øvrige finansielle omkostninger		10.169	-11.679
Ordinært resultat før skat		3.764	27.551
Skat af årets resultat		-210	-4.462
Årets resultat		3.554	23.089
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		0	0
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		0	0
Overført resultat		3.554	23.089
I alt		3.554	23.089

Balance 31. december 2016

Aktiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Anlægsaktiver i alt		0	0
Tilgodehavende skat		26.510	10.360
Andre tilgodehavender		241	0
Tilgodehavender i alt		26.391	10.360
Andre værdipapirer og kapitalandele		685.250	685.250
Værdipapirer og kapitalandele i alt		685.250	685.250
Likvide beholdninger		43.959	61.850
Omsætningsaktiver i alt		755.600	757.460
Aktiver i alt		755.600	757.460

Balance 31. december 2016

Passiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Registreret kapital mv.		130.000	130.000
Overført resultat		418.161	414.607
Egenkapital i alt		548.161	544.607
Skyldig selskabsskat		0	0
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		207.439	212.853
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		207.439	212.853
Gældsforpligtelser i alt		207.439	212.853
Passiver i alt		755.600	757.460

Noter

1. Personaleomkostninger

	2016	2015
	kr.	kr.
Løn og gager	0	0
Pensionsbidrag	0	0
Andre omkostninger til social sikring	0	0
	0	0