

WATERSTREAM ApS

Klosterengen 136
4000 Roskilde

Årsrapport
1. januar 2015 - 31. december 2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

04/03/2016

Inge Eske 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: 01/01/2015 - 31/12/2015

Bankforbindelse

Jyske Bank

Algade 24

4000 Roskilde

Ledespåtegning

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar til 31. december 2015 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 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Roskilde, den 04/03/2016

Direktion

Flemming Eske Hansen
Adm. direktør

Morten Frandsen
Direktør

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 2015 et overskud efter skat på kr. 23.089, der anses som acceptabelt. Markedsforholdet i 2015 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 2015.

Den forventede udvikling

Der forventes en fortsat stabil udvikling i selskabets aktiviteter i år 2016, 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 23,5% 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 23,5% 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 2015 - 31. dec 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Bruttoresultat		-24.744	195.513
Personaleomkostninger	1	0	208.863
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		0	0
Resultat af ordinær primær drift		-24.744	-13.350
Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver		63.974	136.077
Øvrige finansielle omkostninger		-11.679	-11.516
Ordinært resultat før skat		27.551	111.211
Skat af årets resultat	2	-4.462	-24.012
Årets resultat		23.089	87.199
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		23.089	87.199
I alt		23.089	87.199

Balance 31. december 2015

Aktiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Tilgodehavende skat		10.360	0
Tilgodehavender i alt		10.360	0
Andre værdipapirer og kapitalandele		685.250	668.610
Værdipapirer og kapitalandele i alt		685.250	668.610
Likvide beholdninger		61.850	90.543
Omsætningsaktiver i alt		757.460	759.153
Aktiver i alt		757.460	759.153

Balance 31. december 2015

Passiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Registreret kapital mv.		130.000	130.000
Overført resultat		414.607	391.518
Egenkapital i alt	3	544.607	521.518
Skyldig selskabsskat		0	6.373
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		212.853	231.262
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		212.853	237.635
Gældsforpligtelser i alt		212.853	237.635
Passiver i alt		757.460	759.153

Noter

1. Personaleomkostninger

	2015 kr.	2014 kr.
Løn og gager	0	205.136
Pensionsbidrag	0	0
Andre omkostninger til social sikring	0	3.727
	0	208.863

2. Skat af årets resultat

	2015 kr.	2014 kr.
Aktuel skat	5.640	26.373
Ændring af udskudt skat	0	0
Regulering vedrørende tidligere år	-1.178	-2.361
	4.462	24.012

3. Egenkapital i alt

	Virksomheds-kapital kr.	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode kr.	Overført resultat kr.	Foreslået udbytte kr.	Ialt kr.
Saldo primo	130.000	0	391.518	0	521.518
Udloddet ordinært udbytte				0	0
Årets resultat			23.089		23.089
Egenkapital ultimo	130.000	0	414.067	0	544.607

4. Oplysning om eventualforpligtelser

Der er ingen eventualforpligtelser.

5. Information om transaktioner med nærtstående parter foretaget på markedsvilkår

Morten Frandsen og Flemming Eske Hansen anses som nærtstående parter, og eventuelle transaktioner er foretaget på markedsvilkår.