

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

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

Silver Surfer Holding ApS

Engholmvej 6
3100 Hornbæk

CVR-nr. 31 17 58 36

Årsrapport 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling, den 30/5-2017



Dirigent



INDHOLDSFORTEGNELSE

	<u>Side</u>
Selskabsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	3 - 5
Ledelsesberetning	6
Anvendt regnskabspraksis	7 - 11
Hoved- og nøgletal	12
Resultatopgørelse for 2016	13
Balance pr. 31. december 2016	14 - 15
Egenkapitalopgørelse for 2016	16
Pengestrømsopgørelse for 2016	17
Noter	18 - 21

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet Silver Surfer Holding ApS
Engholmvej 6
3100 Hornbæk

CVR-nr.: 31 17 58 36
Stiftelsesdato: 1. januar 2008
Hjemsted: Helsingør
Regnskabsperiode: 1. januar 2016 - 31. december 2016

Direktion Thomas Vindahl Andersen

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

CVR-nr.: 30 19 52 64

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 for Silver Surfer Holding ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hornbæk, den 11. maj 2017

Direktion



Thomas Vindahl Andersen

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

Til kapitalejerne i Silver Surfer Holding ApS

Konklusion med forbehold

Vi har revideret koncernregnskabet og årsregnskabet for Silver Surfer Holding ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis for såvel koncernen som selskabet, samt pengestrømsopgørelse for koncernen.

Koncernregnskabet og årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at koncernregnskabet og årsregnskabet bortset fra indvirkningerne af det forhold, der er beskrevet i afsnittet "Grundlag for konklusion med forbehold", giver et retvisende billede af koncernens og selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af koncernens og selskabets aktiviteter og koncernens pengestrømme for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion med forbehold

Da der i et af koncernens datterselskaber ikke er foretaget lageroptælling pr. 31. december 2016 i et af selskaberne, har det ikke været muligt fysisk at kontrollere lageret pr. 31. december 2016. På grund af mangler i selskabets lagerregistreringssystem har det ikke været muligt at foretage en efterfølgende kontrol. Som følge heraf tager vi forbehold for varelagerets tilstedeværelse og værdiansættelse samt indvirkning på årets resultat og egenkapital pr. 31. december 2016. Det har ikke været muligt at opgøre den beløbsmæssige størrelse af de mulige indvirkninger på resultat, egenkapital og vareholdninger.

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 koncernregnskabet og årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et koncernregnskab og 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 koncernregnskab og et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af koncernregnskabet og årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere koncernen og selskabets evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde koncernregnskabet og årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere koncernen eller selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for revisionen af koncernregnskabet og årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om koncernregnskabet og 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 koncernregnskabet og årsregnskabet.

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

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 koncernregnskabet og 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 koncernens og 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 koncernregnskabet og 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 koncernens og 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 koncernregnskabet og 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 koncernregnskabet og årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om koncernregnskabet og årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.
- Opnår vi tilstrækkeligt og egnet revisionsbevis for de finansielle oplysninger for virksomhederne eller forretningsaktiviteterne i koncernen til brug for at udtrykke en konklusion om koncernregnskabet. Vi er ansvarlige for at lede, føre tilsyn med og udføre koncernrevisionen. Vi er eneansvarlige for vores revisionskonklusion.

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 koncernregnskabet og årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores revision af koncernregnskabet og årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med koncernregnskabet eller årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

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 koncernregnskabet og årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Helsingør, den 11. maj 2017

CVR-nr. 30 19 52 64

Kallermann Revision A/S - statsautoriseret revisionsfirma



Peter Kallermann

statsautoriseret revisor

LEDELSESBERETNING

Hovedaktivitet

Selskabets aktiviteter har i lighed med tidligere år bestået i administration af selskabets formue. Koncernens aktivitet omfatter desuden VVS-, el- og kloakaktiviteter.

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 239.848 kr., hvilket ledelsen anser for delvist tilfredsstillende. Egenkapitalen udgør 3.734.083 kr. pr. 31. december 2016.

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.

ÅRSREGNSKAB

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for Silver Surfer Holding ApS for 2016 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse C-virksomheder (mellem).

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.

Information om konsolidering

Koncernregnskabet omfatter Silver Surfer Holding ApS (modervirksomheden) og de virksomheder (tilknyttede virksomheder), som kontrolleres af modervirksomheden. Modervirksomheden anses for at have kontrol, når den direkte eller indirekte ejer mere end 50% af stemmerettighederne eller på anden måde kan udøve eller faktisk udøver bestemmende indflydelse.

Konsolideringsprincipper:

Koncernregnskabet udarbejdes på grundlag af regnskaber for Silver Surfer Holding ApS og dets dattervirksomheder. Udarbejdelse af koncernregnskabet sker ved sammenlægning af regnskabsposter af ensartet karakter.

Ved konsolideringen foretages eliminering af koncerninterne indtægter og omkostninger, interne mellemværender og udbytter samt fortjenester og tab ved transaktioner mellem de konsoliderede virksomheder. De regnskaber, der anvendes til brug for konsolideringen, udarbejdes i overensstemmelse med koncernens regnskabspraksis.

I koncernregnskabet indregnes dattervirksomhedernes regnskabsposter 100%.

Kapitalandele i dattervirksomheder udlignes med den forholdsmæssige andel af dattervirksomhedernes nettoaktiver på overtagelsestidspunktet opgjort til dagsværdi.

ÅRSREGNSKAB

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

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 levering og risikoovergang til køber 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 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.

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 administrationselskab for sambeskatningskredsen, således at moderselskabet forestår afregning af skatter mv. til de danske myndigheder.

ÅRSREGNSKAB

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

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

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.

ÅRSREGNSKAB

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

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 med, at de afholdes.

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 nettorealiseringsværdi.

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

Finansielle forpligtelser indregnes ved lånoptagelse til kostpris, svarende 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, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

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 nominal værdi.

ÅRSREGNSKAB

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

PENGESTRØMSOPGØRELSE

Virksomhedens definition af likvider

Pengestrømsopgørelsen præsenteres efter den indirekte metode og viser pengestrømme vedrørende drift, investeringer og finansiering samt likvider ved årets begyndelse og slutning.

Pengestrømme vedrørende driftsaktiviteter opgøres som driftsresultatet reguleret for ikke-kontante driftsposter, ændring i driftskapital samt betalt selskabsskat.

Pengestrømme vedrørende investeringsaktiviteter omfatter betalinger i forbindelse med køb og salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Pengestrømme vedrørende finansieringsaktiviteter omfatter ændringer i størrelse eller sammensætning af selskabets aktiekapital og omkostninger forbundet hermed, samt optagelse af lån, afdrag på rentebærende gæld og betaling af udbytte til selskabsdeltagere.

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer med ubetydelig kursrisiko med fradrag af kortfristet bankgæld.

ÅRSREGNSKAB

HOVED- OG NØGLETAL

	2016 t.kr.	2015 t.kr.	2014 t.kr.	2013 t.kr.
Bruttofortjeneste	12.659	14.096	14.095	11.139
Resultat af finansielle poster	-597	-300	-564	-707
Resultat af ordinær drift	939	4.414	3.833	1.168
Årets resultat	240	3.170	2.465	296
Aktiver	42.198	39.440	40.055	34.566
Egenkapital	3.734	4.100	1.861	-1.032
Pengestrømme fra (brugt i) driftsaktivitet	-263	3.800	3.974	-1.033
Pengestrømme fra (brugt i) investeringsaktivitet	-2.744	-1.504	-419	-1.123
Pengestrømme fra (brugt i) finansieringsaktivitet	197	-1.185	-638	1.410
Gennemsnitligt antal ansatte	93	77	71	80
Bruttomargin	15,0%	19,0%	20,0%	14,0%
Overskudsgrad	1,0%	6,0%	5,0%	1,0%
Afkastningsgrad	2,0%	11,0%	10,0%	4,0%
Soliditetsgrad	6,0%	7,0%	1,0%	-5,0%

ÅRSREGNSKAB

RESULTATOPGØRELSE FOR 2016

Koncern			Moder	
2016	2015		2016	2015
kr.	kr.	Note	kr.	kr.
12.659.229	14.096.085		0	0
		Bruttofortjeneste		
-292.938	-323.332		0	0
		Distributionsomkostninger		
-11.426.955	-9.358.771		-13.200	-22.602
		Administrationsomkostninger		
<u>939.336</u>	<u>4.413.982</u>	Resultat af ordinær drift	<u>-13.200</u>	<u>-22.602</u>
0	0			
		Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	267.875	2.823.218
79.531	305.162	Finansielle indtægter	2	13.395
				6.356
-677.019	-605.650	Finansielle omkostninger	3	-285.342
				-283.637
<u>341.848</u>	<u>4.113.494</u>	Ordinært resultat før skat	<u>-17.272</u>	<u>2.523.335</u>
-102.000	-943.025			
		Skat af årets resultat	4	61.421
<u>239.848</u>	<u>3.170.469</u>	ÅRETS RESULTAT	<u>44.149</u>	<u>2.594.703</u>
-195.699	-575.765			
		Minoritetsinteressernes andel	0	0
<u>44.149</u>	<u>2.594.704</u>	ÅRETS RESULTAT HEREFTER	<u>44.149</u>	<u>2.594.703</u>
		Resultatdisponering:		
103.400	100.000	Udbytte	103.400	100.000
0	0	Nettoopskrivning efter indre værdis metode	267.875	2.823.218
-59.251	2.494.704	Overført resultat	-327.126	-328.515
<u>44.149</u>	<u>2.594.704</u>		<u>44.149</u>	<u>2.594.703</u>

ÅRSREGNSKAB

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2016

Koncern			Moder	
2016	2015		2016	2015
kr.	kr.	Note	kr.	kr.
		AKTIVER		
12.142	37.263	Goodwill	0	0
12.142	37.263	Immaterielle anlægsaktiver i alt	0	0
8.069.136	5.557.989	Grunde og bygninger	0	0
2.886.706	2.201.868	Produktionsanlæg og maskiner	0	0
4.583	9.583	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	0	0
36.041	46.463	Indretning af lejede lokaler	0	0
10.996.466	7.815.903	Materielle anlægsaktiver i alt	0	0
0	0	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	15.561.709	16.377.834
75.000	75.000	Deposita	0	0
75.000	75.000	Finansielle anlægsaktiver i alt	15.561.709	16.377.834
11.083.608	7.928.166	ANLÆGSAKTIVER I ALT	15.561.709	16.377.834
2.800.000	2.820.000	Råvarer og hjælpematerialer	0	0
2.800.000	2.820.000	Varebeholdninger i alt	0	0
20.203.402	17.058.188	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	0	0
4.656.901	5.007.328	Igangværende arbejder for fremmed regning	0	0
0	0	Tilgodehavender tilknyttede virksomheder	1.226.835	2.085.367
0	0	Udsudte skatteaktiver	37.000	0
30.150	0	Tilgodehavende skat	30.150	0
471.960	792.677	Andre tilgodehavender	0	0
0	60.887	Tilgodehavender virksomhedsdeltagere mv.	0	60.887
1.171.581	1.182.781	Periodeafgrænsningsposter	0	0
26.533.994	24.101.861	Tilgodehavender i alt	1.293.985	2.146.254
1.780.173	4.589.732	Likvide beholdninger	446.823	160.080
31.114.167	31.511.593	OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	1.740.808	2.306.334
42.197.775	39.439.759	AKTIVER I ALT	17.302.517	18.684.168

ÅRSREGNSKAB

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2016

Koncern			Moder	
2016	2015		2016	2015
kr.	kr.	Note	kr.	kr.
		PASSIVER		
125.000	125.000	Selskabskapital	125.000	125.000
0	0	Nettoopskrivning efter indre værdis metode	1.124.898	1.941.023
2.497.042	2.556.293	Overført resultat	1.372.144	615.270
103.400	100.000	Udbytte	103.400	100.000
1.008.641	1.318.942	Minoritetsinteresser	0	0
3.734.083	4.100.235	EGENKAPITAL I ALT	2.725.442	2.781.293
632.000	530.000	Udskudt skat	0	0
0	1.415.000	Andre hensatte forpligtelser	0	0
632.000	1.945.000	HENSATTE FORPLIGTELSE I ALT	0	0
2.346.624	2.451.439	Gæld til realkreditinstitutter	0	0
47.793	50.864	Gæld til banker	0	0
14.552.462	14.267.120	Anden gæld	14.552.462	14.267.120
396.551	299.825	Leasingforpligtelser	0	0
17.343.430	17.069.248	Langfristede gældsforpligtelser i alt	14.552.462	14.267.120
2.904.442	0	Gæld til banker	0	0
6.527.766	3.951.640	Leverandører af varer og tjenesteydelser	0	0
0	0	Gældsforpligtelser tilknyttede virksomheder	0	207.379
0	1.415.876	Skyldig selskabsskat	0	1.415.876
10.271.100	10.203.851	Anden gæld	12.500	12.500
393.594	397.950	Periodeafgrænsningsposter	0	0
345.348	322.059	Kortfristet del af langfristet gæld	0	0
12.112	0	Gæld til selskabsdeltagere og ledelse	12.113	0
33.900	33.900	Deposita	0	0
20.488.262	16.325.276	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	24.613	1.635.755
37.831.692	33.394.524	GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT	14.577.075	15.902.875
42.197.775	39.439.759	PASSIVER I ALT	17.302.517	18.684.168

Nærtstående parter	8
Eventualforpligtelser	9
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	10

ÅRSREGNSKAB

EGENKAPITALOPGØRELSE FOR 2016

Koncern			Moder	
2016	2015		2016	2015
kr.	kr.		kr.	kr.
		Selskabskapital:		
125.000	125.000	Primo	125.000	125.000
125.000	125.000	Ultimo i alt	125.000	125.000
		Nettoopskrivning efter indre værdis metode:		
0	0	Primo	1.941.023	677.805
0	0	Udbytte fra datter	-1.084.000	-1.560.000
0	0	Tilgang	267.875	2.823.218
0	0	Ultimo	1.124.898	1.941.023
		Overført resultat:		
2.556.293	61.589	Primo	615.270	-616.215
0	0	Udbytte fra datter	1.084.000	1.560.000
0	2.494.704	Tilgang	0	0
-59.251	0	Afgang	-327.126	-328.515
2.497.042	2.556.293	Ultimo i alt	1.372.144	615.270
		Udbytte:		
100.000	0	Primo	100.000	0
103.400	100.000	Tilgang	103.400	100.000
-100.000	0	Afgang	-100.000	0
103.400	100.000	Ultimo	103.400	100.000
2.725.442	2.781.293	Egenkapital i alt	2.725.442	2.781.293

ÅRSREGNSKAB

PENGESTRØMSOPGØRELSE FOR 2016

	Koncern	
	2016 kr.	2015 kr.
Årets resultat	239.848	3.170.469
Af- og nedskrivninger	1.110.741	1.018.327
Reguleringer af avance ved afhændelse af anlægsaktiver	-201.344	-19.162
Reguleringer af renteudgifter og lignende udgifter	20.633	-25.792
Reguleringer af skat af årets resultat	0	1.446.025
Reguleringer af udskudt skat	102.000	-503.000
Andre hensatte forpligtelser	-450.000	300.000
Øvrige reguleringer	-1.324.002	-184.045
Ændring i varebeholdninger	20.000	601.773
Ændring i tilgodehavender	-2.432.133	1.409.145
Ændring i leverandørgæld mv.	2.651.131	-3.413.472
Pengestrømme fra driftsaktivitet	-263.126	3.800.268
Køb af materielle anlægsaktiver	-3.179.904	-1.612.415
Salg af materielle anlægsaktiver	436.000	108.838
Pengestrømme fra investeringsaktivitet	-2.743.904	-1.503.577
Afdrag på langfristede gældsforpligtelser	-898.342	-1.428.381
Nedbringelse af leasingforpligtelser	-330.619	-217.055
Optagelse af langfristet gæld i øvrigt	1.526.432	460.775
Betalt udbytte	-100.000	0
Pengestrømme fra finansieringsaktivitet	197.471	-1.184.661
Ændring i likvider	-2.809.559	1.112.030
Likvide beholdninger, primo	4.589.732	3.477.702
Likvide beholdninger, ultimo	1.780.173	4.589.732

ÅRSREGNSKAB

NOTER

Koncern			Moder	
2016	2015		2016	2015
kr.	kr.		kr.	kr.
		1. Personaleomkostninger		
34.653.423	28.290.609	Lønninger	0	0
3.131.131	2.630.944	Pensioner	0	0
626.475	547.614	Omkostninger til social sikring	0	0
385.219	330.937	Andre personaleomkostninger	0	0
38.796.248	31.800.104	Personaleomkostninger	0	0
93	77	Gennemsnitligt antal ansatte	0	0
		2. Finansielle indtægter		
0	0	Renter, tilknyttede virksomheder	9.793	0
79.531	305.162	Renter i øvrigt	3.602	6.356
79.531	305.162	Finansielle indtægter	13.395	6.356
		3. Finansielle omkostninger		
0	0	Renter, tilknyttede virksomheder	0	3.890
677.019	605.650	Renter i øvrigt	285.342	279.747
677.019	605.650	Finansielle omkostninger	285.342	283.637
		4. Skat af årets resultat		
0	1.446.025	Aktuel skat	-24.421	-100.368
102.000	-503.000	Ændring i udskudt skat	-37.000	29.000
102.000	943.025	Skat af årets resultat	-61.421	-71.368
		5. Immaterielle anlægsaktiver		
		Goodwill:		
1.450.000	1.450.000	Kostpris, primo	0	0
1.450.000	1.450.000	Kostpris, ultimo	0	0
-1.412.737	-1.372.737	Af- og nedskrivninger, primo	0	0
-25.121	-40.000	Afskrivninger	0	0
-1.437.858	-1.412.737	Af- og nedskrivninger, ultimo	0	0
12.142	37.263	Regnskabsmæssig værdi, ultimo	0	0

ÅRSREGNSKAB

NOTER

Koncern			Moder	
2016	2015		2016	2015
kr.	kr.		kr.	kr.
		6. Materielle anlægsaktiver		
		Grunde og bygninger:		
6.435.470	6.156.113	Kostpris, primo	0	0
2.633.082	279.357	Tilgang	0	0
9.068.552	6.435.470	Kostpris, ultimo	0	0
-877.481	-780.520	Af- og nedskrivninger, primo	0	0
-121.935	-96.961	Afskrivninger	0	0
-999.416	-877.481	Af- og nedskrivninger, ultimo	0	0
8.069.136	5.557.989	Regnskabsmæssig værdi, ultimo	0	0
		Produktionsanlæg og maskiner:		
7.224.892	6.840.284	Kostpris, primo	0	0
1.862.757	1.280.950	Tilgang	0	0
-955.301	-896.342	Afgang	0	0
8.132.348	7.224.892	Kostpris, ultimo	0	0
-5.023.024	-4.858.807	Af- og nedskrivninger, primo	0	0
-948.263	-870.721	Afskrivninger	0	0
725.645	706.504	Af- og nedskrivninger afhændede aktiver	0	0
-5.245.642	-5.023.024	Af- og nedskrivninger, ultimo	0	0
2.886.706	2.201.868	Regnskabsmæssig værdi, ultimo	0	0
		Andre anlæg, driftsmateriel og inventar:		
55.390	55.390	Kostpris, primo	0	0
55.390	55.390	Kostpris, ultimo	0	0
-45.807	-40.807	Af- og nedskrivninger, primo	0	0
-5.000	-5.000	Afskrivninger	0	0
-50.807	-45.807	Af- og nedskrivninger, ultimo	0	0
4.583	9.583	Regnskabsmæssig værdi, ultimo	0	0
		Indretning af lejede lokaler:		
52.108	0	Kostpris, primo	0	0
0	52.108	Tilgang	0	0
52.108	52.108	Kostpris, ultimo	0	0
-5.645	0	Af- og nedskrivninger, primo	0	0
-10.422	-5.645	Afskrivninger	0	0
-16.067	-5.645	Af- og nedskrivninger, ultimo	0	0
36.041	46.463	Regnskabsmæssig værdi, ultimo	0	0

I den bogførte værdi for produktionsanlæg og maskiner udgør leasede aktiver 713.808 kr. (633.123 kr.).

ÅRSREGNSKAB

NOTER

Koncern		Moder	
2016	2015	2016	2015
kr.	kr.	kr.	kr.
7. Finansielle anlægsaktiver			
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder:			
0	0	14.436.811	14.436.811
0	0	14.436.811	14.436.811
0	0	1.941.023	677.805
0	0	267.875	2.823.218
0	0	-1.084.000	-1.560.000
0	0	1.124.898	1.941.023
0	0	15.561.709	16.377.834
8. Nærtstående parter			
Dattervirksomhed 1:			
Virksomhedens CVR-nr.: 24 29 80 19		Virksomhedens navn: Finn Vindahl Andersen VVS - Entreprise A/S	
Virksomhedens hjemsted: Helsingør		Ejerandel 100,00% 100,00%	
Egenkapital		15.049.214	15.653.465
Årets resultat		395.749	2.661.982
Dattervirksomhed 2:			
Virksomhedens CVR-nr.: 34 73 01 56		Virksomhedens navn: Ahrendt-Jensen EI-Entreprise A/S	
Virksomhedens hjemsted: Helsingør		Ejerandel 60,00% 60,00%	
Egenkapital		854.159	1.207.282
Årets resultat		-213.123	268.725
Datterdattervirksomhed:			
Virksomhedens CVR-nr.: 28 67 84 28		Virksomhedens navn: Kathøj Kloakservice ApS	
Virksomhedens hjemsted: Helsingør		Ejerandel 55,00% 55,00%	
Egenkapital		1.482.170	1.857.845
Årets resultat		624.325	1.040.613

9. Eventualforpligtelser

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

ÅRSREGNSKAB**NOTER****10. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

Der påhviler koncernen leasingforpligtelser. Leasingforpligtelserne udgør maks. 1.920 t.kr.

Koncernens har arbejdsgarantier for 4.964 t.kr.

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

Koncernens pengeinsitutter har sikkerhed i ejendom samt virksomhedspant på 2.000.000 kr.