

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

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

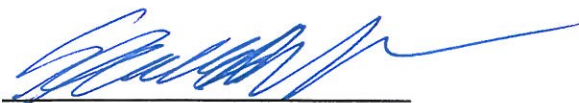
Silver Surfer Holding ApS

Engholmvej 6
3100 Hornbæk

CVR-nr. 31 17 58 36

Årsrapport 2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling, den 30/5-2016



Dirigent



INDHOLDSFORTEGNELSE

	<u>Side</u>
Selskabsoplysninger	1
Ledespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3 - 4
Ledelsesberetning	5
Anvendt regnskabspraksis	6 - 10
Hoved- og nøgletal	11
Resultatopgørelse for 2015	12
Balance pr. 31. december 2015	13 - 14
Egenkapitalopgørelse for 2015	15
Pengestrømsopgørelse for 2015	16
Noter	17 - 20

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 2015 - 31. december 2015

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 2015 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 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hornbæk, den 3. maj 2016

Direktion



Thomas Vindahl Andersen

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRINGER

Til kapitalejerne i Silver Surfer Holding ApS

Påtegning på koncernregnskabet og årsregnskabet

Vi har revideret koncernregnskabet og årsregnskabet for Silver Surfer Holding ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter for såvel koncernen som selskabet samt pengestrømsopgørelse for koncernen. Koncernregnskabet og årsregnskabet aflægges efter årsregnskabsloven.

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 nødvendig for at udarbejde et koncernregnskab og et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om koncernregnskabet og årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, at koncernregnskabet og årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i koncernregnskabet og årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurderingen af risici for væsentlig fejlinformation i koncernregnskabet og årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for selskabets udarbejdelse af et koncernregnskab og et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, og om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt en vurdering af den samlede præsentation af koncernregnskabet og årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at koncernregnskabet og årsregnskabet giver et retvisende billede af koncernens og selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af koncernens og selskabets aktiviteter samt koncernens pengestrømme for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Erklæringer i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Supplerende oplysninger vedrørende andre forhold

Under revisionen har vi konstateret, at selskabet har et tilgodehavende hos kapitalejeren, der pr. 31. december 2015 udgør 60.887 kr. Lånet er ydet i strid med selskabslovens § 210.

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRINGER**Udtalelse om ledelsesberetningen**

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af koncernregnskabet og årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysninger i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med koncernregnskabet og årsregnskabet.

Helsingør, den 3. maj 2016

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 3.170.469 kr., hvilket ledelsen anser for tilfredsstillende. Egenkapitalen udgør 4.100.235 kr. pr. 31. december 2015.

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 2015 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 eksisterer 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

Nettoomsætningen omfatter årets fakturerede salg og indregnes i resultatopgørelsen, såfremt leveringen og risikoovergangen til købet 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 salgskampagner 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 finansiell 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.

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.

ÅRSREGNSKAB

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

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.

Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under 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

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.

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 nominel 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

	2015	2014	2013
	t.kr.	t.kr.	t.kr.
Nettoomsætning	73.650	70.705	80.949
Bruttoresultat	14.096	14.095	11.139
Bruttofortjeneste	14.096	14.095	11.139
Resultat af finansielle poster	-300	-564	-707
Resultat af ordinær drift	4.414	3.833	1.168
Årets resultat	3.170	2.465	296
Aktiver			
Egenkapital	39.440	40.055	34.591
	4.100	1.330	-1.032
Pengestrømme fra (brugt i) driftsaktivitet	3.800	3.974	-1.033
Pengestrømme fra (brugt i) investeringsaktivitet	-1.504	-419	-1.153
Pengestrømme fra (brugt i) finansieringsaktivitet	-1.185	-638	1.410
Gennemsnitligt antal ansatte	77	71	80
Bruttomargin	19,0%	20,0%	14,0%
Overskudsgrad	6,0%	5,0%	1,0%
Afkastningsgrad	11,0%	10,0%	4,0%
Soliditetsgrad	7,0%	1,0%	-5,0%

ÅRSREGNSKAB

RESULTATOPGØRELSE FOR 2015

Koncern			Moder	
2015	2014		2015	2014
kr.	kr.	Note	kr.	kr.
73.649.524	70.704.614		0	0
-27.373.251	-21.825.031		0	0
-32.180.188	-34.784.596		0	0
14.096.085	14.094.987		0	0
-323.332	-302.318		0	0
-9.358.771	-9.959.885		-22.602	-3.976
4.413.982	3.832.784		-22.602	-3.976
0	0		2.823.218	2.163.901
305.162	96.959	2	6.356	7.083
-605.650	-660.492	3	-283.637	-305.443
4.113.494	3.269.251		2.523.335	1.861.565
-943.025	-804.000	4	71.368	72.491
3.170.469	2.465.251		2.594.703	1.934.056
-575.765	-531.195		0	0
2.594.704	1.934.056		2.594.703	1.934.056
100.000	0		100.000	0
0	0		2.823.218	677.805
2.494.704	1.934.056		-328.515	1.256.251
2.594.704	1.934.056		2.594.703	1.934.056

ÅRSREGNSKAB

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2015

Koncern			Moder	
2015	2014		2015	2014
kr.	kr.	Note	kr.	kr.
		AKTIVER		
37.263	77.263	Goodwill	0	0
37.263	77.263	Immaterielle anlægsaktiver i alt	0	0
5.557.989	5.375.593	Grunde og bygninger	0	0
2.201.868	1.981.479	Produktionsanlæg og maskiner	0	0
9.583	14.583	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	0	0
46.463	0	Indretning af lejede lokaler	0	0
7.815.903	7.371.655	Materielle anlægsaktiver i alt	0	0
0	0	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	16.377.834	15.114.616
75.000	75.000	Deposita	0	0
75.000	75.000	Finansielle anlægsaktiver i alt	16.377.834	15.114.616
7.928.166	7.523.918	ANLÆGSAKTIVER I ALT	16.377.834	15.114.616
2.820.000	3.421.773	Råvarer og hjælpematerialer	0	0
2.820.000	3.421.773	Varebeholdninger i alt	0	0
17.058.188	18.235.211	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	0	0
5.007.328	5.305.543	Igangværende arbejder for fremmed regning	0	0
0	0	Tilgodehavender tilknyttede virksomheder	2.085.367	432.719
0	0	Udskudte skatteaktiver	0	29.000
0	120.150	Tilgodehavende skat	0	120.150
792.677	1.243.894	Andre tilgodehavender	0	0
60.887	55.328	Tilgodehavender virksomhedsdeltagere mv.	60.887	55.327
1.182.781	671.030	Periodeafgrænsningsposter	0	0
24.101.861	25.631.156	Tilgodehavender i alt	2.146.254	637.196
4.589.732	3.477.702	Likvide beholdninger	160.080	12.886
31.511.593	32.530.631	OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	2.306.334	650.082
39.439.759	40.054.549	AKTIVER I ALT	18.684.168	15.764.698

ÅRSREGNSKAB

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2015

Koncern			Moder	
2015	2014		2015	2014
kr.	kr.	Note	kr.	kr.
		PASSIVER		
125.000	125.000	Selskabskapital	125.000	125.000
0	0	Nettoopskrivning efter indre værdis metode	1.941.023	677.805
2.556.293	61.589	Overført resultat	615.270	-616.215
100.000	0	Udbytte	100.000	0
1.318.942	1.143.179	Minoritetsinteresser	0	0
4.100.235	1.329.768	EGENKAPITAL I ALT	2.781.293	186.590
530.000	1.033.000	Udskudt skat	0	0
1.415.000	1.115.000	Andre hensatte forpligtelser	0	0
1.945.000	2.148.000	HENSATTE FORPLIGTELSE I ALT	0	0
2.451.439	2.548.079	Gæld til realkreditinstitutter	0	0
50.864	20.816	Gæld til banker	0	0
14.267.120	15.487.373	Anden gæld	14.267.120	15.487.373
299.825	241.984	Leasingforpligtelser	0	0
17.069.248	18.298.252	Langfristede gældsforpligtelser i alt	14.267.120	15.487.373
0	171.406	Forudbetalinger fra kunder	0	0
3.951.640	4.895.356	Leverandører af varer og tjenesteydelser	0	0
0	0	Gældsforpligtelser tilknyttede virksomheder	207.379	87.235
1.415.876	0	Skyldig selskabsskat	1.415.876	0
10.203.851	12.132.906	Anden gæld	12.500	3.500
397.950	0	Periodeafgrænsningsposter	0	0
322.059	277.716	Kortfristet del af langfristet gæld	0	0
0	801.145	Igangværende arbejder for fremmed regning	0	0
33.900	0	Deposita	0	0
16.325.276	18.278.529	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	1.635.755	90.735
33.394.524	36.576.781	GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT	15.902.875	15.578.108
39.439.759	40.054.549	PASSIVER I ALT	18.684.168	15.764.698

Nærtstående parter	8
Eventualforpligtelser	9
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	10

ÅRSREGNSKAB

EGENKAPITALOPGØRELSE FOR 2015

Koncern			Moder	
2015	2014		2015	2014
kr.	kr.		kr.	kr.
125.000	125.000	Selskabskapital:		
125.000	125.000	Primo	125.000	125.000
		Ultimo i alt	125.000	125.000
		Nettoopskrivning efter indre værdis metode:		
0	0	Primo	677.805	0
0	0	Udbytte fra datter	-1.560.000	0
0	0	Tilgang	2.823.218	677.805
0	0	Ultimo	1.941.023	677.805
		Overført resultat:		
61.589	-1.872.467	Primo	-616.215	-1.872.466
0	0	Udbytte fra datter	1.560.000	0
2.494.704	1.934.056	Tilgang	0	1.256.251
0	0	Afgang	-328.515	0
2.556.293	61.589	Ultimo i alt	615.270	-616.215
		Udbytte:		
100.000	0	Tilgang	100.000	0
100.000	0	Ultimo	100.000	0
2.781.293	186.589	Egenkapital i alt	2.781.293	186.590

ÅRSREGNSKAB

PENGESTRØMSOPGØRELSE FOR 2015

	Koncern	
	2015 kr.	2014 kr.
Årets resultat	3.170.469	2.465.251
Af- og nedskrivninger	1.018.327	1.006.736
Reguleringer af avance ved afhændelse af anlægsaktiver	-19.162	-119.558
Reguleringer af renteudgifter og lignende udgifter	-25.792	33.925
Reguleringer af skat af årets resultat	1.446.025	0
Reguleringer af udskudt skat	-503.000	804.000
Andre hensatte forpligtelser	300.000	400.000
Øvrige reguleringer	-184.045	100.955
Ændring i varebeholdninger	601.773	189.558
Ændring i tilgodehavender	1.409.145	-2.522.410
Ændring i leverandørgæld mv.	-3.413.472	1.615.896
Pengestrømme fra driftsaktivitet	3.800.268	3.974.353
Køb af materielle anlægsaktiver	-1.612.415	-684.926
Salg af materielle anlægsaktiver	108.838	266.250
Pengestrømme fra investeringsaktivitet	-1.503.577	-418.676
Afdrag på langfristede gældsforpligtelser	-1.428.381	-1.152.529
Nedbringelse af leasingforpligtelser	-217.055	210.980
Optagelse af langfristet gæld i øvrigt	460.775	303.674
Pengestrømme fra finansieringsaktivitet	-1.184.661	-637.875
Ændring i likvider	1.112.030	2.917.802
Likvide beholdninger, primo	3.477.702	559.900
Likvide beholdninger, ultimo	4.589.732	3.477.702

ÅRSREGNSKAB

NOTER

Koncern			Moder	
2015	2014		2015	2014
kr.	kr.		kr.	kr.
		1. Personaleomkostninger		
28.290.609	26.510.160	Lønninger	0	0
2.630.944	2.538.922	Pensioner	0	0
547.614	553.175	Omkostninger til social sikring	0	0
330.937	448.396	Andre personaleomkostninger	0	0
31.800.104	30.050.653	Personaleomkostninger	0	0
77	71	Gennemsnitligt antal ansatte	0	0
		2. Finansielle indtægter		
0	0	Renter, tilknyttede virksomheder	0	1.962
305.162	96.959	Renter i øvrigt	6.356	5.121
305.162	96.959	Finansielle indtægter	6.356	7.083
0	0	3. Finansielle omkostninger		
605.650	660.492	Renter, tilknyttede virksomheder	3.890	0
605.650	660.492	Renter i øvrigt	279.747	305.443
		Finansielle omkostninger	283.637	305.443
1.446.025	0	4. Skat af årets resultat		
-503.000	804.000	Aktuel skat	-100.368	-205.491
943.025	804.000	Ændring i udskudt skat	29.000	133.000
		Skat af årets resultat	-71.368	-72.491
		5. Immaterielle anlægsaktiver		
		Goodwill:		
1.450.000	1.450.000	Kostpris, primo	0	0
1.450.000	1.450.000	Kostpris, ultimo	0	0
-1.372.737	-1.332.737	Af- og nedskrivninger, primo	0	0
-40.000	-40.000	Afskrivninger	0	0
-1.412.737	-1.372.737	Af- og nedskrivninger, ultimo	0	0
37.263	77.263	Regnskabsmæssig værdi, ultimo	0	0

ÅRSREGNSKAB

NOTER

Koncern			Moder	
2015	2014		2015	2014
kr.	kr.		kr.	kr.
		6. Materielle anlægsaktiver		
		Grunde og bygninger:		
6.156.113	6.156.113	Kostpris, primo	0	0
279.357	0	Tilgang	0	0
6.435.470	6.156.113	Kostpris, ultimo	0	0
-780.520	-686.353	Af- og nedskrivninger, primo	0	0
-96.961	-94.167	Afskrivninger	0	0
-877.481	-780.520	Af- og nedskrivninger, ultimo	0	0
5.557.989	5.375.593	Regnskabsmæssig værdi, ultimo	0	0
		Produktionsanlæg og maskiner:		
6.840.284	8.009.018	Kostpris, primo	0	0
1.280.950	684.926	Tilgang	0	0
-896.342	-1.853.658	Afgang	0	0
7.224.892	6.840.286	Kostpris, ultimo	0	0
-4.858.807	-5.544.704	Af- og nedskrivninger, primo	0	0
-870.721	-867.569	Afskrivninger	0	0
706.504	1.553.466	Af- og nedskrivninger afhændede aktiver	0	0
-5.023.024	-4.858.807	Af- og nedskrivninger, ultimo	0	0
2.201.868	1.981.479	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
-40.807	-35.807	Af- og nedskrivninger, primo	0	0
-5.000	-5.000	Afskrivninger	0	0
-45.807	-40.807	Af- og nedskrivninger, ultimo	0	0
9.583	14.583	Regnskabsmæssig værdi, ultimo	0	0
		Indretning af lejede lokaler:		
52.108	0	Tilgang	0	0
52.108	0	Kostpris, ultimo	0	0
-5.645	0	Afskrivninger	0	0
-5.645	0	Af- og nedskrivninger, ultimo	0	0
46.463	0	Regnskabsmæssig værdi, ultimo	0	0

I den bogførte værdi for produktionsanlæg og maskiner udgør leasede aktiver 633.123 kr. (581.259 kr.).

ÅRSREGNSKAB

NOTER

Koncern		Moder	
2015	2014	2015	2014
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	677.805	-1.486.096
0	0	2.823.218	2.163.901
0	0	-1.560.000	0
0	0	1.941.023	677.805
0	0	16.377.834	15.114.616
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		15.653.465	14.491.483
Årets resultat		2.661.982	2.048.892
Dattervirksomhed 2:			
Virksomhedens CVR-nr.:		34 73 01 56	
Virksomhedens navn:		Ahrendt-Jensen El-Entreprise A/S	
Virksomhedens hjemsted:		Helsingør	
Ejerandel		60,00%	60,00%
Egenkapital		1.207.282	1.038.555
Årets resultat		268.725	191.681
Datterdattervirksomhed 1:			
Virksomhedens CVR-nr.:		28 67 84 28	
Virksomhedens navn:		Kathøj Kloakservice ApS	
Virksomhedens hjemsted:		Helsingør	
Ejerandel		55,00%	55,00%
Egenkapital		1.857.845	1.617.234
Årets resultat		1.040.613	1.010.047

Selskabet har i årets løb i strid med selskabslovens § 210 stk. 1 ydet et lån til selskabets kapitalejer. Lånet er opstået før 14. august 2012.

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 pengeinstitutter har sikkerhed i ejendom samt virksomhedspant på 2.000.000 kr.