
***Phønix Tag
København A/S***

Baldersbækvej 2, 2635 Ishøj

Årsrapport for 2015

CVR-nr. 31 59 24 10

Årsrapporten er fremlagt og
godkendt på selskabets ordi-
nære generalforsamling
den 17/3 2016

Mathias Bendesen Møller
Dirigent



Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

Ledelsespåtegning 1

Den uafhængige revisors erklæringer 2

Ledelsesberetning

Selskabsoplysninger 4

Ledelsesberetning 5

Årsregnskab

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 6

Balance 31. december 7

Noter til årsrapporten 9

Regnskabspraksis 12

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 for Phønix Tag København 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. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for 2015.

Ledelsesberetningen indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ishøj, den 17. marts 2016

Direktion

Erik Peter Jarner Møbius
adm. direktør

Bestyrelse

Jan Doktor
formand

Mathias Bendesen Møller

Erik Peter Jarner Møbius

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Phønix Tag København A/S

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Phønix Tag København A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015, der omfatter resultatopgørelse, balance, noter og anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet 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 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, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af 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 virksomhedens 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 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 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 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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 gennemførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Trekantområdet, den 17. marts 2016

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33 77 12 31

Lars Almskou Ohmeyer
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

Phønix Tag København A/S
Baldersbækvej 2
2635 Ishøj
Hjemmeside: www.phonixtag.dk

CVR-nr.: 31 59 24 10
Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december
Stiftet: 1. juli 2008
Regnskabsår: 8. regnskabsår
Hjemstedskommune: Ishøj

Bestyrelse

Jan Doktor, formand
Mathias Bendesen Møller
Erik Peter Jarner Møbius

Direktion

Erik Peter Jarner Møbius

Revision

PricewaterhouseCoopers
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Herredsvej 32
7100 Vejle

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets formål er - i kraft af Selskabets indgåelse af en samarbejdsaftale med Trelleborg Phønix eller selskaber koncernforbundet med Trelleborg Phønix A/S - at drive tagentreprise og lignende virksomhed med udførelse af tagdækningsentreprisepgaver for kunder indenfor nybyg, renovering, vedligeholdelse og servicetilsyn.

Udvikling i året

Selskabets resultatopgørelse for 2015 udviser et underskud på DKK 354.970, og selskabets balance pr. 31. december 2015 udviser en egenkapital på DKK 145.468.

Kapitalberedskabet

Selskabet har i 2015 realiseret et mindre underskud som dels skyldes tiltrædelse af ny ledelse samt tilpasninger i organisationen. Selskabets tilbuds- og ordrebeholdning er pt. tilfredsstillende og på det grundlag forventer ledelsen, at den tabte kapital vil kunne reetableres via fremtidige driftsresultater.

Begivenheder efter balancedagen

Der er ikke efter balancedagen indtruffet forhold, som har væsentlig indflydelse på bedømmelsen af årsrapporten.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	Note	2015 DKK	2014 DKK
Bruttofortjeneste		11.073.374	11.142.170
Personaleomkostninger	1	-11.435.899	-10.198.581
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		<u>-38.524</u>	<u>0</u>
Resultat før finansielle poster		-401.049	943.589
Finansielle indtægter		35	246
Finansielle omkostninger		<u>-26.240</u>	<u>-26.234</u>
Resultat før skat		-427.254	917.601
Skat af årets resultat	2	<u>72.284</u>	<u>-230.480</u>
Årets resultat		<u>-354.970</u>	<u>687.121</u>

Resultatdisponering

Forslag til resultatdisponering

Foreslået udbytte for regnskabsåret		0	687.000
Overført resultat		<u>-354.970</u>	<u>121</u>
		<u>-354.970</u>	<u>687.121</u>

Balance 31. december

Aktiver

	Note	2015 DKK	2014 DKK
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		150.461	136.000
Materielle anlægsaktiver	3	150.461	136.000
Anlægsaktiver		150.461	136.000
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		3.968.098	3.673.407
Igangværende arbejder for fremmed regning	4	151.012	106.259
Andre tilgodehavender		277.039	174.200
Tilgodehavender		4.396.149	3.953.866
Likvide beholdninger		383.145	2.557.930
Omsætningsaktiver		4.779.294	6.511.796
Aktiver		4.929.755	6.647.796

Balance 31. december

Passiver

	Note	2015 DKK	2014 DKK
Selskabskapital		500.000	500.000
Overført resultat		-354.532	438
Foreslået udbytte for regnskabsåret		0	687.000
Egenkapital	5	145.468	1.187.438
Hensættelse til udskudt skat		0	72.284
Andre hensættelser		357.324	367.941
Hensatte forpligtelser		357.324	440.225
Ansvarlig lånekapital		700.000	700.000
Gæld til tilknyttede virksomheder		0	142.692
Langfristede gældsforpligtelser	6	700.000	842.692
Leverandører af varer og tjenesteydelser		746.755	1.770.185
Forudfakturering igangværende arbejder	4	419.688	310.878
Selskabsskat		403.862	261.170
Anden gæld		2.156.658	1.835.208
Kortfristede gældsforpligtelser		3.726.963	4.177.441
Gældsforpligtelser		4.426.963	5.020.133
Passiver		4.929.755	6.647.796
Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser	7		
Hovedaktivitet			

Noter til årsrapporten

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	DKK	DKK
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	9.604.666	8.742.840
Pensioner	753.120	697.339
Andre omkostninger til social sikring	1.078.113	758.402
	<u>11.435.899</u>	<u>10.198.581</u>
2 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	0	261.170
Årets udskudte skat	-72.284	-30.690
	<u>-72.284</u>	<u>230.480</u>
3 Materielle anlægsaktiver		
		Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
		<u>DKK</u>
Kostpris 1. januar		136.000
Tilgang i årets løb		52.985
Kostpris 31. december		<u>188.985</u>
Ned- og afskrivninger 1. januar		0
Årets afskrivninger		38.524
Ned- og afskrivninger 31. december		<u>38.524</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december		<u>150.461</u>

Noter til årsrapporten

	2015 DKK	2014 DKK
4 Igangværende arbejder for fremmed regning		
Salgsværdi af periodens produktion	9.436.079	5.051.432
Modtagne acantobetalinger	-9.704.755	-5.256.051
	-268.676	-204.619
Indregnet således i balancen:		
Igangværende arbejder for fremmed regning under aktiver	151.012	106.259
Forudfakturering igangværende arbejder	-419.688	-310.878
	-268.676	-204.619

5 Egenkapital

	Selskabskapital DKK	Overført resultat DKK	Foreslået udbytte for regnskabs- året DKK	I alt DKK
Egenkapital 1. januar	500.000	438	687.000	1.187.438
Betalt ordinært udbytte	0	0	-687.000	-687.000
Årets resultat	0	-354.970	0	-354.970
Egenkapital 31. december	500.000	-354.532	0	145.468

Noter til årsrapporten

6 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:

	2015 DKK	2014 DKK
Ansvarlig lånekapital		
Efter 5 år	700.000	700.000
Langfristet del	700.000	700.000
Inden for 1 år	0	0
	700.000	700.000
Gæld til tilknyttede virksomheder		
Mellem 1 og 5 år	0	142.692
Langfristet del	0	142.692
Inden for 1 år	0	0
	0	142.692

Selskabets aktionærer har indskudt TDKK 700 i ansvarlig lånekapital.

Der er ikke truffet aftale om tilbagebetaling af lånekapitalen.

Lånekapitalen forrentes med diskontoen +1 %.

Den ansvarlige lånekapital træder i tilfælde af konkurs tilbage for selskabets gæld til øvrige kreditorer.

7 Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser

Leje- og leasingkontrakter

Restleasingforpligtelse vedrørende operationelle leasingkontrakter	442.260	928.746
--	---------	---------

Kontraktlige forpligtelser

Selskabet har stillet sædvanlige branchemæssige arbejdsgarantier på	3.532.625	4.969.360
---	-----------	-----------

Regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten for Phønix Tag København A/S for 2015 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsregnskab for 2015 er aflagt i DKK.

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle 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 tilflyde 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 måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

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

Nettoomsætning

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang.

Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Igangværende arbejder for fremmed regning (entreprisekontrakter) indregnes i takt med, at produktionen udføres, hvorved nettoomsætningen svarer til salgsværdien af årets udførte arbejder (produktionsmetoden). Denne metode anvendes, når de samlede indtægter og omkostninger på entreprisekontrakten og færdiggørelsesgraden på balancedagen kan opgøres pålideligt, og det er sandsynligt, at de økonomiske fordele, herunder betalinger, vil tilgå selskabet.

Regnskabspraksis

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger indeholder gager og lønninger samt lønafhengige omkostninger.

Af- og nedskrivninger

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

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 årets udskudte skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til egenkapitaltransaktioner.

Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

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:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 3-5 år

Nedskrivning af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning.

Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til den lavere genindvindingsværdi.

Regnskabspraksis

Varebeholdninger

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

Nettorealiseringsværdien for varebeholdninger opgøres til det beløb, som forventes at kunne indbringes ved salg i normal drift med fradrag af salgs- og færdiggørelsesomkostninger. Nettorealiseringsværdien opgøres under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

Kostpris for 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.

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.

Når salgsværdien ikke kan opgøres pålideligt, måles salgsværdien til medgåede omkostninger eller en lavere nettorealiseringsværdi.

Forudbetalinger og modtagne acotobetalinger fragår i salgsværdien. De enkelte kontrakter klassificeres som tilgodehavender, når nettoværdien er positiv, og som forpligtelser, når nettoværdien er negativ.

Omkostninger i forbindelse med salgsarbejde og opnåelse af kontrakter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de afholdes.

Udbytte

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

Hensatte forpligtelser

Hensatte forpligtelser indregnes, når selskabet som følge af en begivenhed indtruffet senest på balancedagen har en retslig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at der må afgives økonomiske fordele for at indfri forpligtelsen.

Andre hensatte forpligtelser omfatter garantiforpligtelser til udbedring af arbejder inden for garantiperioden på 1-5 år. De hensatte forpligtelser måles og indregnes på baggrund af erfaringerne med garantiarbejder.

Regnskabspraksis

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.

Finansielle gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominal værdi.