

Ulla Lærke

Registrerede Revisorer ApS



Egedal Anlæg og Ejendomsservice ApS

*Jomsborgvej 5
3650 Ølstykke*

Cvr.nr: 32 32 41 93

ÅRSRAPPORT *1. januar 2015 til 31. december 2015*

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 19. maj 2016

Dirigent
Rene Kristiansen

Helligkorsvej 33 C
4000 Roskilde

Telefon 70 25 48 00
Telefax 46 35 05 27

Cvr.Nr. 25 76 81 08

Info@ullalaerke.dk
www.ullalaerke.dk



INDHOLDSFORTEGNELSE

Påtegninger

Ledespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet	4

Ledelsesberetning mv.

Selskabsoplysninger	5
---------------------------	---

Årsregnskab 1. januar - 31. december 2015

Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12



LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. januar - 31. december 2015 for Egedal Anlæg og Ejendomsservice ApS.

Årsrapporten aflægges 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 perioden 1. januar - 31. december 2015.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ølstykke, den 16. maj 2016
Direktion

Rene Kristiansen



DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRING OM UDVIDET GENNEMGANG AF ÅRSREGNSKABET

Til anpartshaverne i Egedal Anlæg og Ejendomsservice ApS

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Egedal Anlæg og Ejendomsservice ApS for perioden 1. januar - 31. december 2015. Årsregnskabet, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter, 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. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisors Ethiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Den udvidede gennemgang har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det 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 perioden 1. januar - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Supplerende oplysninger vedrørende forståelse af den udvidede gennemgang

Selskabet er med virkning for indeværende regnskabsår blevet omfattet af revisionspligten. I foregående år havde selskabet i overensstemmelse med lovgivningen ingen generalforsamlingsvalgt revisor. Sammenligningstallene i årsregnskabet er derfor ikke revideret, som det også fremgår af regnskabet.

Roskilde, den 16. maj 2016

Ulla Lærke Registrerede Revisorer ApS

CVR-nr.: 25768108

Ulla Lærke

Registreret Revisor

Medlem af FSR - danske revisorer



SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet	Egedal Anlæg og Ejendomsservice ApS Jomsborgvej 5 3650 Ølstykke
	Telefon: 40 61 40 00
	E-mail: Dorte@Egedal-Ejendomsservice.dk
	CVR-nr.: 32 32 41 93
	Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Direktion	Rene Kristiansen
Revisor	Ulla Lærke Registrerede Revisorer ApS Helligkorsvej 33C 4000 Roskilde
Ejerforhold	Følgende anpartshavere ejer minimum 5 % af anparterne eller minimum 5 % af stemmerne: Egedal Anlæg Holding ApS Jomsborgvej 5 3650 Ølstykke



ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

GENERELT

Årsregnskabet for Egedal Anlæg og Ejendomsservice ApS for 2015 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler for klasse C-selskaber.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

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.

RESULTATOPGØRELSEN

Generelt

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste.

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne ”nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer, varer under fremstilling og handelsvarer, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger”.

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge til virksomhedens ansatte med fradrag af lønrefusioner fra det offentlige.



ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger.

Skat af årets resultat

Årets skat, som 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.

Selskabet er sambeskattet med danske koncernforbundne virksomheder.

Skat

Selskabet hæfter solidarisk med andre sambeskattede selskaber i koncernen for betaling af selskabsskatter og kildeskatter i sambeskatningskredsen.

Moderselskabet og de danske koncernvirksomheder er sambeskattede. Den danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster. Moderselskabet fungerer som administrationselskab for sambeskatningskredsen, således at moderselskabet forestår afregning af skatter mv. til de danske skattemyndigheder.

BALANCEN**Materielle anlægsaktiver**

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører, direkte lønforbrug samt indirekte produktionsomkostninger.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdier:

	<u>Brugstid</u>	<u>Restværdi</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	4 år	3 %

Deposita

Deposita måles til anskaffelsespris.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor nettorealiseringsværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.



ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Selskabsskat 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.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat 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. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisationsværdi.

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.

Selskabsskatteprocenten nedsættes gradvist fra 25% til 22% i indkomstårene 2014 – 2016. Udskudt skat/skatteaktiv måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede og associerede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.



RESULTATOPGØRELSE
1. JANUAR - 31. DECEMBER 2015

	2015	2014 kr. 1000
BRUTTOFORTJENESTE	6.083.122	4.664
2 Personaleomkostninger	4.465.399-	4.372-
3 Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver.....	218.950-	222-
DRIFTSRESULTAT	1.398.773	70
Andre finansielle indtægter	19.339	36
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder.....	22.230	13
Andre finansielle omkostninger	12.212-	15-
RESULTAT FØR SKAT	1.428.130	104
4 Skat af årets resultat	323.828-	28-
ÅRETS RESULTAT	1.104.302	76
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Overført resultat	1.104.302	76
DISPONERET I ALT	1.104.302	76



BALANCE PR. 31. DECEMBER 2015
 AKTIVER

	2015	2014 kr. 1000
5 Goodwill.....	733.336	800
5 Immaterielle anlægsaktiver i øvrigt.....	0	0
Immaterielle anlægsaktiver	733.336	800
6 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar.....	351.960	258
Materielle anlægsaktiver	351.960	258
ANLÆGSAKTIVER	1.085.296	1.058
Råvarer og hjælpematerialer.....	94.850	66
Varebeholdninger	94.850	66
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser.....	2.032.492	1.530
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder.....	642.349	484
Andre tilgodehavender.....	77.037	82
Periodeafgrænsningsposter.....	331.335	79
Tilgodehavender	3.083.213	2.175
Andre værdipapirer og kapitalandele.....	330.947	327
Værdipapirer og kapitalandele	330.947	327
Likvide beholdninger	2.237	2
OMSÆTNINGSAKTIVER	3.511.247	2.570
AKTIVER	4.596.543	3.628



BALANCE PR. 31. DECEMBER 2015
PASSIVER

	2015	2014 kr. 1000
Virksomhedskapital.....	80.000	80
Overkurs ved emission	1.023.185	1.023
Overført resultat	1.591.678	487
7 EGENKAPITAL	2.694.863	1.590
Hensættelse til udskudt skat	145.810	181
HENSATTE FORPLIGTELSER.....	145.810	181
Kreditinstitutter	154.057	623
Leverandører af varer og tjenesteydelser	338.980	36
Selskabsskat	357.511	1
Anden gæld	823.777	1.135
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse.....	81.545	62
Kortfristede gældsforpligtelser.....	1.755.870	1.857
GÆLDSFORPLIGTELSER.....	1.755.870	1.857
PASSIVER.....	4.596.543	3.628

8 Eventualposter mv.

9 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser



NOTER

	2015	2014 kr. 1000
1 Selskabets hovedaktivitet		
Selskabets hovedaktivitet består af servicering af ejendomskomplekser.		
2 Personaleomkostninger		
Lønninger	4.318.387	4.021
Pensioner	43.860	263
Andre omkostninger til social sikring	103.152	88
Personaleomkostninger i alt	4.465.399	4.372
3 Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		
Goodwill.....	66.666	67
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	152.284	155
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver i alt	218.950	222
4 Skat af årets resultat		
Beregnet skat af årets resultat.....	360.917	60
Regulering af udskudt skat.....	35.707-	32-
Regulering af tidligere års skat.....	1.382-	0
Skat af årets resultat i alt.....	323.828	28



NOTER

	Goodwill	Immaterielle anlægsaktiver i øvrigt
5 Immaterielle anlægsaktiver		
Kostpris, primo	1.000.000	6.875
Afgang i årets løb	0	6.875-
	<hr/>	<hr/>
Kostpris 31. december 2015	1.000.000	0
Af-/nedskrivninger, primo	199.998-	6.875-
Af-/nedskrivninger på afhændede aktiver	0	6.875
Årets af-/nedskrivninger	66.666-	0
	<hr/>	<hr/>
Af-/nedskrivninger 31. december 2015	266.664-	0
	<hr/>	<hr/>
Immaterielle anlægsaktiver i alt	733.336	0
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
6 Materielle anlægsaktiver		
Kostpris, primo		835.219
Tilgang i årets løb		243.836
Afgang i årets løb		139.742-
		<hr/>
Kostpris 31. december 2015		939.313
Af-/nedskrivninger, primo		574.810-
Af-/nedskrivninger på afhændede aktiver		139.742
Årets af-/nedskrivninger		152.285-
		<hr/>
Af-/nedskrivninger 31. december 2015		587.353-
		<hr/>
Materielle anlægsaktiver i alt		351.960
		<hr/> <hr/>



NOTER

	Primo	Forslag til resultatdisponering	Ultimo
7 Egenkapital			
Virksomhedskapital.....	80.000	0	80.000
Overkurs ved emission.....	1.023.185	0	1.023.185
Overført resultat.....	487.376	1.104.302	1.591.678
	<u>1.590.561</u>	<u>1.104.302</u>	<u>2.694.863</u>

Anpartskapitalen er opdelt i anparter på en eller flere anparter á kr. 1.000,00 og multipla heraf.

8 Eventualposter mv.

Udskudt skat er beregnet til kr. 0.

Leasingforpligtigelse er beregnet til kr. 1.570.516.

Selskabet er sambeskattet med øvrige danske selskaber i Egedal Anlæg-koncernen. Som helejet datervirksomhed hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk med de øvrige selskaber i sambeskatningen for danske selskabsskatter og kildeskatter på udbytte, renter og royalties indenfor sambeskatningskredsen.

Skyldige selskabsskatter og kildeskatter indenfor sambeskatningskredsen udgør pr. 31. december 2015 oplyses i Holdingselskabet Egedal Anlæg Holding ApS. Eventuelle senere korrektioner af den skattepligtige sambeskatningsindkomst eller af de tilbageholdte kildeskatter vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et større beløb.

Det er af ledelsen oplyst, at selskabet ikke har nogen pensions-, garanti- og andre forpligtelser udover det i regnskabet anførte.

9 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Det er af ledelsen oplyst, at der ikke er nogen kautionforpligtelser udover det i regnskabet anførte.