

**ÅRSRAPPORT**

**1. JANUAR - 31. DECEMBER 2015**

**ØENS VVS TEKNIK A/S**

**Præstefælledvej 16**

**2770 Kastrup**

**CVR-nr. 34 20 59 22**

Godkendt på selskabets  
ordinære generalforsamling,  
den / 2016

---

Dirigentens navn tillige med blokbogstaver

## INDHOLDSFORTEGNELSE

	<b>Side</b>
Selskabsoplysninger	1
Ledelsesberetning	2
<b>Påtegninger</b>	
Ledespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæringer	4-5
<b>Årsregnskab</b>	
Anvendt regnskabspraksis	6-11
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2015	12
Balance pr. 31. december 2015	13-14
Noter	15-19

**Selskab**

Øens VVS Teknik A/S  
Præstefælledvej 16  
2770 Kastrup

CVR-nummer 34 20 59 22

4. regnskabsår

Hjemsted: Kastrup

**Direktion**

Mogens Nygaard

**Bestyrelse**

Erik Jul Nielsen

Lars Vesterskov Nielsen

John Philip Strømberg Theisen

**Revision**

**info**revision  
statsautoriseret revisionsaktieselskab  
Buddingevej 312  
2860 Søborg  
CVR-nr. 19263096

Sten Pedersen, statsautoriseret revisor

**Hovedaktiviteter**

Øens VVS Teknik A/S udfører hovedentrepriser og VVS-fagentrepriser for boligforeninger, boligselskaber, virksomheder, offentlige virksomheder og kommuner.

**Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold**

Virksomhedens resultat er meget tilfredsstillende og er resultatet af et første halvår med alt for få opgaver og resultatet af for bred en tilgang til hvilke opgaver virksomheden skulle beskæftige sig med.

Virksomhedens ledelse blev i fjerde kvartal suppleret med en ny administrerende direktør med et mere strategisk og administrativ fokus. En strategiproces førte til afvikling af flere urentable aktiviteter og en fokusering på større VVS-entrepriser for specielt boligselskaber og boligforeninger i Storkøbenhavn. På dette område har virksomheden stor erfaring og gode referencer og specialiserede medarbejdere.

**Begivenheder efter regnskabsårets afslutning**

Virksomheden står efter regnskabsårets afslutning stærkt fokuseret med en komfortabel ordrebog og med en yderst dedikeret medarbejderstab. Resultatforbedringen har allerede indfundet sig og der forventes et tilfredsstillende positivt resultat for kommende regnskabsår. .

For at sikre stabilitet og stort engagement er ejerkredsen udvidet med flere i ledelseslaget, og disse disse har foretaget kapitalindskud.

**Den forventede udvikling**

Der forventes positive aktivitets- og indtjeningsniveau i 2016.

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar - 31. december 2015 for Øens VVS Teknik A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vor 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.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Kastrup, den 24. maj 2016

#### I direktionen

---

Mogens Nygaard

#### I bestyrelsen

---

Erik Jul Nielsen  
Formand

---

Lars Vesterskov Nielsen

---

John Philip Strømberg Theisen

## Til kapitalejerne i Øens VVS Teknik A/S

### Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Øens VVS Teknik A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. 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, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt 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.

**Udtalelse om ledelsesberetningen**

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

Søborg, den 24. maj 2016

**info**revision

statsautoriseret revisionsaktieselskab

(CVR-nr. 19263096)

Sten Pedersen

statsautoriseret revisor

Årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med dansk regnskabslovgivning samt almindeligt anerkendt regnskabspraksis.

Årsrapporten aflægges efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte bestemmelser fra regnskabsklasse C.

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

## GENERELT OM INDREGNING OG MÅLING

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægterne 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.

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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

Som målevaluta benyttes danske kroner. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.



## RESULTATOPGØRELSEN

Resultatopgørelsen er artsopdelt.

### Bruttofortjeneste

Selskabet har foretaget et sammendrag af posterne "nettoomsætning", "ændring i varelagre" samt "eksterne omkostninger".

### Nettoomsætning

Som indtægtskriterium anvendes produktionskriteriet, således at nettoomsætningen omfatter årets fakturerede omsætning reduceret med forudbetalinger, og med tillæg af igangværende arbejder målt til salgsværdi. Nettoomsætningen måles til dagsværdien ekskl. moms og med fradrag af afgivne rabatter.

### Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet, herunder avance ved salg af anlægsaktiver.

### Eksterne omkostninger

Eksterne omkostninger omfatter omkostninger til hjælpematerialer samt salgs-, lokale- og administrationsomkostninger.

### Andre driftsomkostninger

Andre driftsomkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet, herunder tab ved salg af anlægsaktiver.

### Andre finansielle indtægter og øvrige finansielle omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger omfatter renter.

**Skat af årets resultat og selskabsskat**

Skat af årets resultat udgør 23,5% af det regnskabsmæssige resultat korrigeret for ikke indkomstskattepligtige og ikke fradragsberettigede poster.

Skat af årets resultat er sammensat af den forventede skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for årets forskydning i udskudt skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændring i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Selskabet er sambeskattet med øvrige danske koncernselskaber med Strømberg Holding A/S som administrationselskab. Skatteeffekten af sambeskatningen fordeles mellem koncernselskaberne i forhold til deres skattepligtige indkomster efter selskabsskattelovens regler om fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud.

Selskabsskat samt sambeskatningsbidrag vedrørende regnskabsåret, som ikke er afregnet på balancedagen, klassificeres som selskabsskat under enten tilgodehavender eller gældsforpligtelser.

Selskabet er omfattet af acontoskatteordningen. Rentegodtgørelse og rentetillæg er indregnet under finansielle indtægter og omkostninger.

**BALANCEN**

Balancen er opstillet i kontoform.

**AKTIVER****Immaterielle anlægsaktiver**

Immaterielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Aktiverne afskrives lineært over deres forventede økonomiske brugstid:

Goodwill	10 år
----------	-------

Fortjeneste/tab ved salg er medtaget i resultatopgørelsen under bruttofortjeneste og andre driftsomkostninger.

**Materielle anlægsaktiver**

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. 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.

Afskrivninger påbegyndes når aktiverne er klar til ibrugtagning. Aktiverne afskrives lineært over deres forventede brugstid:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	10 år
Indretning af lejede lokaler	5 år

Småanskaffelser under kr. 12.800 er omkostningsført i resultatopgørelsen under eksterne omkostninger.

Fortjeneste/tab ved salg eller udrangering er medtaget i resultatopgørelsen under bruttofortjeneste og andre driftsomkostninger.

### Værdiforringelse af immaterielle og materielle anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved de normale afskrivninger. Hvis dette er tilfældet foretages der nedskrivning af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver til lavere genindvindingsværdi.

Som genindvindingsværdi anvendes den højeste værdi af forventet nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdi opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen.

Årets nedskrivninger indregnes i resultatopgørelsen under af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver.

### Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder er indregnet efter den indre værdis metode, således at kapitalandelen måles til den forholdsmæssige andel af de tilknyttede virksomheders regnskabsmæssige indre værdi reguleret for interne udbytter og avancer.

Disponible reserver i de tilknyttede virksomheder, som på balancetidspunktet disponeres som udbytte til moderselskabet, indgår i værdien af kapitalandele.

Tilknyttede virksomheder med negativ regnskabsmæssig indre værdi måles til nul, og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives med moderselskabets andel af den negative indre værdi i det omfang, det vurderes uerholdeligt. Såfremt den regnskabsmæssige negative indre værdi overstiger tilgodehavendet, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser i det omfang, modervirksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække den pågældende virksomheds forpligtelser.

Køb af tilknyttede virksomheder indregnes til kostpris. Forskellen mellem kostprisen og den regnskabsmæssige indre værdi i den købte virksomhed, som fremkommer på det tidspunkt, hvor koncernforholdet bliver etableret, er så vidt muligt fordelt på de aktiver og passiver, hvis værdi er højere eller lavere end det bogførte beløb. Et resterende positivt forskelsbeløb behandles som koncern-goodwill og indgår i værdien af kapitalandele, der afskrives lineært i resultatopgørelsen over 5 år. Et negativt forskelsbeløb, der modsvarer en forventet omkostning eller en ugunstig udvikling, indregnes under hensatte forpligtelser. Beløbet indtægtsføres i resultatopgørelsen i det omfang, den forventede omkostning eller ugunstige udvikling er realiseret.

Den samlede nettoopskrivning af kapitalandele i tilknyttede virksomheder henlægges via overskuds-disponeringen til "reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode" under egenkapitalen. Reserven reduceres med udbytteudlodninger til moderselskabet, og reguleres med egenkapital-bevægelser i de tilknyttede virksomheder.

### Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor kostprisen overstiger nettorealisationseværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostprisen for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter købspris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Nettorealisationseværdi for varebeholdninger opgøres som salgssum med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget, og fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgpris.

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab efter en individuel vurdering.

### Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning er indregnet efter produktionskriteriet, hvorefter igangværende arbejder måles til salgsværdien af det udførte arbejde. Salgsværdien måles på baggrund af færdiggørelsesgraden på balancedagen og de samlede forventede indtægter på det enkelte igangværende arbejde.

Når salgsværdien på et projekt ikke kan opgøres pålideligt, måles salgsværdien til de medgåede omkostninger eller til nettorealisationseværdien, såfremt denne er lavere.

Det enkelte igangværende arbejde indregnes i balancen under tilgodehavender eller gældsforpligtelser, afhængigt af nettoværdien af salgssummen med fradrag af acontofaktureringer og forudbetalinger.

Omkostninger i forbindelse med salgsarbejde og opnåelse af kontrakter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de afholdes. Eventuelle finansieringsomkostninger til finansiering af igangværende arbejder indgår under finansielle omkostninger.

**Periodeafgrænsningsposter**

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

**PASSIVER****Egenkapital**

Ledelsens forslag til udbytte for regnskabsåret vises som en særskilt post under egenkapitalen.

**Hensættelser til udskudt skat**

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode. Der er hensat til udskudt skat med 22,0 % af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. Skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud indgår i opgørelsen af den udskudte skat, såfremt det er sandsynligt, at underskuddene kan udnyttes.

Udskudte skatteaktiver måles til nettorealisationseværdi, hvorved de indregnes med den værdi, som de forventes at blive udnyttet med i en overskuelig fremtid, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser.

Udskudte skatteaktiver som ikke forventes udnyttet inden for en kortere årrække, er noteoplyst under eventualaktiver.

**Gældsforpligtelser i øvrigt**

Gældsforpligtelser i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominal værdi.

**Periodeafgrænsningsposter**

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under forpligtelser, omfatter modtagne indtægter vedrørende de efterfølgende år.

<u>Note</u>		<u>2015</u>	<u>2014</u>
	BRUTTOFORTJENESTE	8.615.190	13.550.574
1	Personaleomkostninger	<u>-12.332.595</u>	<u>-11.082.011</u>
	INDTJENINGSBIDRAG	-3.717.405	2.468.563
5,8	Af- og nedskr. på materielle og immaterielle anlægsaktiver	-533.061	-627.540
	Andre driftsomkostninger	-365.344	0
5,8	Andre driftsindtægter	<u>0</u>	<u>400.000</u>
	RESULTAT AF PRIMÆR DRIFT	-4.615.810	2.241.023
6	Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	0	-35.636
2	Andre finansielle indtægter	375	4.942
3	Øvrige finansielle omkostninger	<u>-391.023</u>	<u>-223.179</u>
	RESULTAT FØR SKAT	-5.006.458	1.987.150
4	Skat af årets resultat	<u>1.014.660</u>	<u>-478.093</u>
	ÅRETS RESULTAT	<u><u>-3.991.798</u></u>	<u><u>1.509.057</u></u>

**RESULTATDISPONERING**

Årets resultat foreslås disponeret således:

Overført resultat	-3.991.798	517.057
Ekstraordinært udloddet udbytte i året	0	0
Forslag til udbytte for regnskabsåret	<u>0</u>	<u>992.000</u>
ÅRETS RESULTAT	<u><u>-3.991.798</u></u>	<u><u>1.509.057</u></u>

Note		31/12 2015	31/12 2014
5	Goodwill	1.125.000	1.350.000
	IMMATERIELLE ANLÆGSAKTIVER	1.125.000	1.350.000
8	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	557.832	760.701
8	Indretning af lejede lokaler	672.582	146.466
	MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER	1.230.414	907.167
6	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	700.000	564.364
	Andre tilgodehavender	85.339	147.851
	FINANSIELLE ANLÆGSAKTIVER	785.339	712.215
	ANLÆGSAKTIVER	3.140.753	2.969.382
	Fremstillede varer og handelsvarer	791.100	712.500
	VAREBEHOLDNINGER	791.100	712.500
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	6.498.610	5.395.155
7	Igangværende arbejder for fremmede regning	892.619	510.800
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	0	1.048.377
	Tilgodehavender hos associerede virksomheder	21.000	0
	Andre tilgodehavender	121.244	127.824
4	Udskudte skatteaktiver	610.287	0
	Periodeafgrænsningsposter	50.448	64.307
	TILGODEHAVENDER	8.194.208	7.146.463
	LIKVIDE BEHOLDNINGER	0	863.646
	OMSÆTNINGSAKTIVER	8.985.308	8.722.609
	AKTIVER I ALT	12.126.061	11.691.991

Note		31/12 2015	31/12 2014
	Virksomhedskapital	672.000	500.000
	Overført resultat	-930.816	2.860.982
	Forslag til udbytte for regnskabsåret	0	992.000
9	<b>EGENKAPITAL</b>	<b>-258.816</b>	<b>4.352.982</b>
4	Hensættelse til udskudt skat	0	418.180
	<b>HENSATTE FORPLIGTELSER</b>	<b>0</b>	<b>418.180</b>
	Kreditinstitutter i øvrigt	1.200.943	333.180
	<b>LANGFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER</b>	<b>1.200.943</b>	<b>333.180</b>
	Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	105.620	100.000
	Kreditinstitutter i øvrigt	1.019.436	23.593
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	7.740.029	2.706.994
	Gæld til tilknyttede virksomheder	115.829	0
	Gæld til associerede virksomheder	225.944	225.944
4	Selskabsskat	0	610.624
4	Skyldigt sambeskatningsbidrag	0	0
	Anden gæld	1.977.076	2.920.494
	<b>KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER</b>	<b>11.183.934</b>	<b>6.587.649</b>
	<b>GÆLDSFORPLIGTELSER</b>	<b>12.384.877</b>	<b>6.920.829</b>
	<b>PASSIVER I ALT</b>	<b>12.126.061</b>	<b>11.691.991</b>
10	Eventualforpligtelser		
11	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
12	Kontraktlige forpligtelser		



<u>1</u>	<u>Personaleomkostninger</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	Gager og lønninger	10.601.938	9.570.031
	Pensioner	1.318.679	1.261.668
	Andre omkostninger til social sikring	200.277	143.954
	Personaleomkostninger i øvrigt	<u>211.701</u>	<u>106.358</u>
	I ALT	<u>12.332.595</u>	<u>11.082.011</u>
<u>2</u>	<u>Andre finansielle indtægter</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	Finansielle indtægter i øvrigt	<u>375</u>	<u>4.942</u>
	I ALT	<u>375</u>	<u>4.942</u>
<u>3</u>	<u>Øvrige finansielle omkostninger</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	Finansielle omkostninger i øvrigt	<u>391.023</u>	<u>223.179</u>
	I ALT	<u>391.023</u>	<u>223.179</u>

## 4 Selskabsskat og udskudt skat

	<u>Selskabsskat</u>	<u>Udskudt skat</u>	<u>Ifølge resultatopgørelse</u>	<u>2014</u>
Skyldig pr. 1/1 2015	610.624	418.180	0	0
Regulering tidligere år	13.807	0	13.807	
Betalt acontoskat	0	0		0
Skat af årets resultat	0	-1.028.467	-1.028.467	478.093
Refusion af sambeskatning	-624.431	0	0	0
SKYLDIG PR. 31/12 2015	<u>0</u>	<u>-610.287</u>		
SKAT AF ÅRETS RESULTAT			<u>-1.014.660</u>	<u>478.093</u>

## 5 Anlægs- og afskrivningsoversigt, immaterielle anlægsaktiver

	<u>Goodwill</u>	<u>I ALT</u>	<u>31/12 2014</u>
Kostpris pr. 1/1 2015	<u>2.250.000</u>	<u>2.250.000</u>	<u>2.250.000</u>
KOSTPRIS PR. 31/12 2015	<u>2.250.000</u>	<u>2.250.000</u>	<u>2.250.000</u>
Af- og nedskrivninger pr. 1/1 2015	900.000	900.000	675.000
Årets nedskrivninger	<u>225.000</u>	<u>225.000</u>	<u>225.000</u>
AF- OG NEDSKRIVNINGER PR. 31/12 2015	<u>1.125.000</u>	<u>1.125.000</u>	<u>900.000</u>
REGNSKABSMÆSSIG VÆRDI PR. 31/12 2015	<u>1.125.000</u>	<u>1.125.000</u>	<u>1.350.000</u>

## 6 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Selskabets tilknyttede virksomheder omfatter følgende:

	<u>Ejerandel</u>	<u>Årets resultat</u>	<u>Egenkapital</u>	<u>Selskabets andele/kostpris</u>
<u>Tilknyttede virksomheder:</u>				
*Øens VVS Ejendomsservice ApS	100%	0	0	500.000
**Øens VVS Teknik Bornholm A/S	66,67%	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>200.000</u>
I ALT		<u><u>0</u></u>	<u><u>0</u></u>	<u><u>700.000</u></u>

\* Øens VVS Ejendomsservice ApS er stiftet i året. Kapitalandele er indregnet til kostpris.

\*\* Kapitalandelene i Øens VVS Bornholm A/S er overdraget til Bo Marker Holding ApS d. 1/1 2016. Kapitalandelene er indregnet til kostpris t.kr. 200.

## 7 Igangværende arbejder for fremmed regning

	<u>31/12 2015</u>	<u>31/12 2014</u>
Igangværende arbejder	892.619	0
Acontofakturering	<u>0</u>	<u>0</u>
I ALT	<u><u>892.619</u></u>	<u><u>0</u></u>

8 Anlægs- og afskrivningsoversigt,  
materielle anlægsaktiver

	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	Indretning af lejede lokaler	I ALT	31/12 2014
Kostpris pr. 1/1 2015	1.731.138	164.000	1.895.138	1.942.193
Tilgang i året	345.001	788.226	1.133.227	277.170
Afgang i året	-401.922	-148.000	-549.922	-350.000
KOSTPRIS PR. 31/12 2015	<u>1.674.217</u>	<u>804.226</u>	<u>2.478.443</u>	<u>1.869.363</u>
Af- og nedskrivninger pr. 1/1 2015	968.838	19.133	987.971	559.656
Årets afskrivninger	178.283	129.778	308.061	402.540
Af- og nedskrivn., afgang i året	-30.736	-17.267	-48.003	0
AF- OG NEDSKR. PR. 31/12 2015	<u>1.116.385</u>	<u>131.644</u>	<u>1.248.029</u>	<u>962.196</u>
REGN. VÆRDI PR. 31/12 2015	<u><u>557.832</u></u>	<u><u>672.582</u></u>	<u><u>1.230.414</u></u>	<u><u>907.167</u></u>
Salgspris, afgang	450.939	50.000	500.939	350.000
Regnskabsmæssig værdi, afgang	-371.186	-130.733	-501.919	-350.000
FORTJENESTE/TAB VED SALG	<u><u>79.753</u></u>	<u><u>-80.733</u></u>	<u><u>-980</u></u>	<u><u>0</u></u>

9 Egenkapital	31/12 2015	31/12 2014
Virksomhedskapital pr. 31/12 2015	672.000	500.000
Overført resultat pr. 1/1 2015	2.860.982	2.343.925
Overkurs ved kapitalforhøjelse	200.000	0
Overført af årets resultat	-3.991.798	517.057
Overført resultat pr. 31/12 2015	-930.816	2.860.982
Forslag til udbytte for regnskabsåret pr. 1/1 2015	992.000	300.000
Udbetalt udbytte i regnskabsåret	-992.000	-300.000
Forslag til udbytte for regnskabsåret 2015	0	992.000
Forslag til udbytte for regnskabsåret pr. 31/12 2015	0	992.000
Egenkapital pr. 31/12 2015	<u>-258.816</u>	<u>4.352.982</u>

Virksomhedskapitalen består af 672 stk. aktier á kr. 1.000. Kapitalen er opdelt i klasser.

Der har i regnskabetåret været følgende bevægelser på virksomhedskapitalen:

I 2015 har der været kapitalforhøjelse med følgende: kr. 50.000 til kurs 500, kr. 50.000 til kurs 100, kr. 67.000 til kurs 100. Kapitalen udgør herefter kr. 672.000.

## 10 Eventualforpligtelser

Selskabet har via pengeinstitut stillet sædvanlige arbejdsgarantier for t.kr. 8.764.

Selskabet indgår i sambeskatningen med øvrige koncernselskaber og hæfter solidarisk med de øvrige koncernselskaber for forfaldne og ikke afregnede selskabsskatter samt kildeskatter.

## 11 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Virksomhedspant, nom. t.kr. 2.000, i selskabets varelager, debitorer er deponeret til sikkerhed for engagement med kreditinstitut.

## 12 Kontraktlige forpligtelser

Selskabet har indgået operationel leasingkontrakt om leasing af varevogne. Den samlede leasingforpligtelser udgør ca. t.kr. 245.

# PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registeret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

## John Philip Strømberg Theisen

bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-368130279344

IP: 85.18.154.42

27-05-2016 kl. 12:23:12 UTC

NEM ID 

## Erik Jul Nielsen

bestyrelsesformand

Serienummer: PID:9208-2002-2-098606541775

IP: 176.20.214.89

29-05-2016 kl. 08:26:10 UTC

NEM ID 

## Mogens Nygaard

direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-184020635586

IP: 62.66.128.58

29-05-2016 kl. 19:08:50 UTC

NEM ID 

## Lars Vesterskov Nielsen

bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-789099942812

IP: 2.106.106.74

30-05-2016 kl. 08:15:47 UTC

NEM ID 

## Sten Pedersen

statsautoriseret revisor

Serienummer: CVR:19263096-RID:1297674212458

IP: 85.235.247.2

30-05-2016 kl. 08:17:01 UTC

NEM ID 

## John Philip Strømberg Theisen

dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-368130279344

IP: 85.18.154.42

30-05-2016 kl. 08:27:27 UTC

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: 1Q30V-4WOP5-C5SND-7GNSD-6IEZH-ZZOCW

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstemplet med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

### Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>