

**ÅRSRAPPORT**

**1. JULI - 31. DECEMBER 2016**

**ØENS VVS TEKNIK A/S**

**Præstefælledvej 16**

**2770 Kastrup**

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

Godkendt på selskabets  
ordinære generalforsamling,  
den / 2017

---

Dirigentens navn tillige med blokbogstaver

## INDHOLDSFORTEGNELSE

	Side
<b>Ledelsesberetning mv.</b>	
Selskabsoplysninger	1
Ledelsesberetning	2
<b>Påtegninger</b>	
Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	4-6
<b>Årsregnskab</b>	
Anvendt regnskabspraksis	7-13
Resultatopgørelse 1. juli - 31. december 2016	14
Balance pr. 31. december 2016	15-16
Egenkapitalopgørelse pr. 31. december 2016	17
Noter	18-22

**Selskab**

Øens VVS Teknik A/S  
Præstefælledvej 16  
2770 Kastrup

CVR-nummer 34 20 59 22

6. regnskabsår

Hjemsted: Kastrup

**Direktion**

Mogens Nygaard

**Bestyrelse**

Erik Jul Nielsen

Lars Vesterskov Nielsen

John Philip Strømberg Theisen

Knud Erik Nørregaard Knudsen

**Revision**

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

Sten Pedersen, statsautoriseret revisor

**Væsentligste aktiviteter**

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

Virksomheden har specialiseret sig i at udskifte og renovere VVS-tekniske installationer i større beboelsesejendomme i Storkøbenhavn.

På dette område har virksomheden en god erfaring og en stor gruppe medarbejdere, som kan løse opgaverne både effektivt og kvalitetsmæssigt dygtigt.

**Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold**

Virksomhedens drift er negativt påvirket af en vanskelig afslutning af tre projekter blandt virksomhedens projektportefølje. Resultatet af halvåret må derfor betegnes som skuffende.

**Den forventede udvikling**

Der er i indeværende regnskabsår investeret i nyt projektstyringssystem og virksomheden står således godt rustet til at sikre gode projektføløb.

Virksomheden står efter regnskabsårets afslutning med en god ordrebog og der forventes et tilfredsstillende positivt resultat for det kommende regnskabsår.

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. juli - 31. december 2016 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 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli - 31. december 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Kastrup, den 2. maj 2017

#### I direktionen

---

Mogens Nygaard

#### I bestyrelsen

---

Erik Jul Nielsen  
Formand

---

Lars Vesterskov Nielsen

---

John Philip Strømberg Theisen

---

Knud Erik Nørregaard Knudsen

## Til kapitalejerne i Øens VVS Teknik A/S

### Revisionspåtegning på årsregnskabet

#### Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Øens VVS Teknik A/S for regnskabsåret 1. juli - 31. december 2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores 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. juli - 31. december 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

#### Grundlag for konklusion

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 virksomheden 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.

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

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

#### Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

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

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 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 omstændigheder, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af 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 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 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 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 årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

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

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

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

Søborg, den 2. maj 2017

**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 indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renter, realiserede og urealiserede valutakursfortjenester og -tab, realiserede og urealiserede fortjenester og -tab ved salg af andre værdipapirer og kapitalandele, amortiserede renter af leasingforpligtelser, amortisering af gæld til realkreditinstitutter samt rentetillæg og rentegodtgørelse under acontoskatteordningen.

**Skat af årets resultat og selskabsskat**

Skat af årets resultat udgør 22% 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, vedrørende regnskabsåret, som ikke er afregnet på balancedagen, klassificeres som selskabsskat under enten tilgodehavender eller gældsforpligtelser.

Sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede selskaber, som ikke er afregnet på balancedagen, klassificeres som sambeskatningsbidrag 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

Fastlæggelsen af afskrivningsperioden for goodwill er sket som en samlet vurdering af den erhvervede virksomheds markedsposition, indtjeningsprofil og forventning til kundeloyalitet, som i et rimeligt omfang er baseret på historiske data/registreringer.

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. 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.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er væsentlig forskellig.

Afskrivninger påbegyndes, når aktiverne er klar til ibrugtagning. Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende forventninger til brugstid og restværdier:

	<u>Brugstid</u>	<u>Restværdi</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	10 år	0-10%
Indretning af lejede lokaler	5 år	0-20%

Småaktiver med en levetid under et år 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.

**Kapitalandele i tilknyttede virksomheder**

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 egenkapitalbevægelser i de tilknyttede virksomheder.

**Varebeholdninger**

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

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

Nettorealisationsværdi 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 salgspris.

**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 de enkelte igangværende arbejder ikke kan opgøres pålideligt, måles salgsværdien til de medgåede omkostninger eller til nettorealiseringsværdien, 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% af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser og under hensyntagen til henholdvis den planlagte anvendelse af aktivet og afvikling af forpligtelsen. 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**

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

**Periodeafgrænsningsposter**

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

<u>Note</u>	<u>2. halvår</u> <u>2016</u>	<u>1. halvår</u> <u>2016</u>
BRUTTOFORTJENESTE	10.145.747	12.051.046
1 Personaleomkostninger	<u>-8.685.506</u>	<u>-8.909.298</u>
INDTJENINGSBIDRAG	1.460.241	3.141.748
5,8 Af- og nedskr. på materielle og immaterielle anlægsaktiver	-252.073	-227.820
Andre driftsomkostninger	0	52.160
5,8 Andre driftsindtægter	<u>0</u>	<u>0</u>
RESULTAT AF PRIMÆR DRIFT	1.208.168	2.966.088
6 Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	0	0
2 Andre finansielle indtægter	0	0
3 Øvrige finansielle omkostninger	<u>-505.782</u>	<u>-415.267</u>
RESULTAT FØR SKAT	702.386	2.550.821
4 Skat af årets resultat	<u>-175.884</u>	<u>-564.705</u>
ÅRETS RESULTAT	<u><u>526.502</u></u>	<u><u>1.986.116</u></u>

**RESULTATDISPONERING**

Årets resultat foreslås disponeret således:

Ekstraordinært udloddet udbytte i året	0	0
Forslag til udbytte for regnskabsåret	0	0
Overført resultat	<u>526.502</u>	<u>1.986.116</u>
ÅRETS RESULTAT	<u><u>526.502</u></u>	<u><u>1.986.116</u></u>



Note		31/12 2016	30/6 2016
5	Goodwill	900.000	1.012.500
	IMMATERIELLE ANLÆGSAKTIVER	900.000	1.012.500
8	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	649.127	369.553
8	Indretning af lejede lokaler	541.070	623.092
	MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER	1.190.197	992.645
6	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	500.000	500.000
	Andre tilgodehavender	86.451	86.444
	FINANSIELLE ANLÆGSAKTIVER	586.451	586.444
	ANLÆGSAKTIVER	2.676.648	2.591.589
	Fremstillede varer og handelsvarer	500.000	625.000
	VAREBEHOLDNINGER	500.000	625.000
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	7.564.927	7.261.032
7	Igangværende arbejder for fremmede regning	770.560	993.934
	Andre tilgodehavender	785.231	886.552
4	Tilgodehavende sambeskatningsbidrag	0	56.255
4	Udskudte skatteaktiver	0	0
	Periodeafgrænsningsposter	27.302	191.295
	TILGODEHAVENDER	9.148.020	9.389.068
	LIKVIDE BEHOLDNINGER	0	0
	OMSÆTNINGSAKTIVER	9.648.020	10.014.068
	AKTIVER I ALT	12.324.668	12.605.657

Note		31/12 2016	30/6 2016
	Virksomhedskapital	705.000	705.000
	Overført resultat	1.581.802	1.055.300
	Forslag til udbytte for regnskabsåret	0	0
	<b>EGENKAPITAL</b>	<b>2.286.802</b>	<b>1.760.300</b>
4	Hensættelse til udskudt skat	186.557	10.673
	<b>HENSATTE FORPLIGTELSER</b>	<b>186.557</b>	<b>10.673</b>
	Kreditinstitutter i øvrigt	822.072	809.888
	<b>LANGFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER</b>	<b>822.072</b>	<b>809.888</b>
	Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	80.000	132.000
	Kreditinstitutter i øvrigt	1.216.337	1.168.463
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	4.191.882	3.755.089
	Gæld til tilknyttede virksomheder	591.041	150.936
	Gæld til associerede virksomheder	169.689	225.944
4	Selskabsskat	0	0
	Anden gæld	2.780.288	4.592.365
	<b>KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER</b>	<b>9.029.237</b>	<b>10.024.796</b>
	<b>GÆLDSFORPLIGTELSER</b>	<b>9.851.309</b>	<b>10.834.684</b>
	<b>PASSIVER I ALT</b>	<b>12.324.668</b>	<b>12.605.657</b>
9	Eventualforpligtelser		
10	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
11	Kontraktlige forpligtelser		

EGENKAPITALOPGØRELSE

17

	Virksom- hedskapital	Overført resultat	Foreslået udbytte	I alt
Egenkapital pr. 1/1 2016	705.000	-930.816	0	-225.816
Ekstraordinært udbytte	0	0	0	0
Udloddet udbytte	0	0	0	0
Overført via resultatdisponeringen	<u>0</u>	<u>1.986.116</u>	<u>0</u>	<u>1.986.116</u>
Egenkapital pr. 1/7 2016	705.000	1.055.300	0	1.760.300
Ekstraordinært udbytte	0	0	0	0
Udloddet udbytte	0	0	0	0
Overført via resultatdisponeringen	<u>0</u>	<u>526.502</u>	<u>0</u>	<u>526.502</u>
Egenkapital pr. 31/12 2016	<u>705.000</u>	<u>1.581.802</u>	<u>0</u>	<u>2.286.802</u>

	2. halvår 2016	1. halvår 2016
<u>1</u> <u>Personaleomkostninger</u>		
Gager og lønninger	7.462.197	7.816.402
Pensioner	924.805	835.201
Andre omkostninger til social sikring	125.233	111.701
Personaleomkostninger i øvrigt	<u>173.271</u>	<u>145.994</u>
I ALT	<u><u>8.685.506</u></u>	<u><u>8.909.298</u></u>

Det gennemsnitlige antal heltidsbeskæftigede har i regnskabsåret udgjort 23 mod 23 i sidste regnskabsår.

	2. halvår 2016	1. halvår 2016
<u>2</u> <u>Andre finansielle indtægter</u>		
Finansielle indtægter i øvrigt	<u>0</u>	<u>0</u>
I ALT	<u><u>0</u></u>	<u><u>0</u></u>

	2. halvår 2016	1. halvår 2016
<u>3</u> <u>Øvrige finansielle omkostninger</u>		
Finansielle omkostninger i øvrigt	<u>505.782</u>	<u>415.267</u>
I ALT	<u><u>505.782</u></u>	<u><u>415.267</u></u>

#### 4 Selskabsskat og udskudt skat

	Selskabsskat	Udskudt skat	(6 mdr.) Ifølge resul- tatopgørelse	2016
Skyldig pr. 1/7 2016	-56.255	10.673	0	0
Regulering tidligere år	0	0	0	0
Betalt acontoskat	0	0	0	0
Skat af årets resultat	0	175.884	175.884	620.960
Refusion af sambeskatning	56.255	0	0	-56.255
SKYLDIG PR. 31/12 2016	<u>0</u>	<u>186.557</u>		
SKAT AF ÅRETS RESULTAT			<u>175.884</u>	<u>564.705</u>

#### 5 Anlægs- og afskrivningsoversigt, immaterielle anlægsaktiver

	Goodwill	I ALT	30/6 2016
Kostpris pr. 1/7 2016	<u>2.250.000</u>	<u>2.250.000</u>	<u>2.250.000</u>
KOSTPRIS PR. 31/12 2016	<u>2.250.000</u>	<u>2.250.000</u>	<u>2.250.000</u>
Af- og nedskrivninger pr. 1/7 2016	1.237.500	1.237.500	1.125.000
Årets nedskrivninger	<u>112.500</u>	<u>112.500</u>	<u>112.500</u>
AF- OG NEDSKRIVNINGER PR. 31/12 2016	<u>1.350.000</u>	<u>1.350.000</u>	<u>1.237.500</u>
REGNSKABSMÆSSIG VÆRDI PR. 31/12 2016	<u>900.000</u>	<u>900.000</u>	<u>1.012.500</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%	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>500.000</u>
I ALT		<u><u>0</u></u>	<u><u>0</u></u>	<u><u>500.000</u></u>

\* Kapitalandele er indregnet til kostpris.

## 7 Igangværende arbejder for fremmed regning

	<u>31/12 2016</u>	<u>30/6 2016</u>
Igangværende arbejder	770.560	993.934
Acontofakturering	<u>0</u>	<u>0</u>
I ALT	<u><u>770.560</u></u>	<u><u>993.934</u></u>

8 Anlægs- og afskrivningsoversigt,  
materielle anlægsaktiver

	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	Indretning af lejede lokaler	I ALT	30/6 2016
Kostpris pr. 1/7 2016	1.132.507	836.226	1.968.733	2.478.443
Tilgang i året	337.125	0	337.125	382.000
Afgang i året	0	0	0	-891.710
KOSTPRIS PR. 31/12 2016	1.469.632	836.226	2.305.858	1.968.733
Af- og nedskrivninger pr. 1/7 2016	762.954	213.134	976.088	1.248.029
Årets afskrivninger	57.551	82.022	139.573	115.320
Af- og nedskrivn., afgang i året	0	0	0	-387.261
AF- OG NEDSKR. PR. 31/12 2016	820.505	295.156	1.115.661	976.088
REGN. VÆRDI PR. 31/12 2016	649.127	541.070	1.190.197	992.645
Salgspris, afgang	0	0	0	556.609
Regnskabsmæssig værdi, afgang	0	0	0	-504.449
FORTJENESTE/TAB VED SALG	0	0	0	52.160

## 9 Eventualforpligtelser

Selskabet har via pengeinstitut stillet sædvanlige arbejdsgarantier for t.kr. 11.034.

## 10 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

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

## 11 Kontraktlige forpligtelser

Selskabet har indgået finansiel leasingkontrakt om leasing af varevogne.  
Den samlede leasingforpligtelser udgør ca. t.kr. 422.



# Penneo

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

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

## Lars Vesterskov Nielsen

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-789099942812

IP: 212.130.109.106

2017-05-23 12:56:19Z

NEM ID 

## Mogens Nygaard

Direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-184020635586

IP: 212.130.109.106

2017-05-23 13:11:03Z

NEM ID 

## Knud Erik Nørregaard Knudsen

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-507293944055

IP: 212.112.154.159

2017-05-25 21:25:36Z

NEM ID 

## Erik Jul Nielsen

Bestyrelsesformand

Serienummer: PID:9208-2002-2-098606541775

IP: 194.192.220.226

2017-05-26 10:02:38Z

NEM ID 

## John Philip Strømberg Theisen

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-368130279344

IP: 2.104.14.246

2017-05-26 13:16:41Z

NEM ID 

## Sten Pedersen

Statsautoriseret revisor

Serienummer: CVR:19263096-RID:1297674212458

IP: 85.235.247.2

2017-05-28 09:58:19Z

NEM ID 

## John Philip Strømberg Theisen

Dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-368130279344

IP: 2.104.14.246

2017-05-28 11:48:15Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: 8CH88-T4NYW-PSUOZ-A40E5-EBEDU-EN3MT

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 tidsstempelt 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](mailto: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>