



Tlf.: 39 15 52 00
koebenhavn@bdo.dk
www.bdo.dk

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab
Havneholmen 29
DK-1561 København V
CVR-nr. 20 22 26 70

S.E. BROCKHUUS A/S, RÅDGIVENDE INGENIØRFIRMA

HERSTEDVANG 2 B, 2620 ALBERTSLUND

ÅRSRAPPORT

1. JULI 2016 - 30. JUNI 2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling,
den 28. september 2017

Peter Holm Larsen

CVR-NR. 10 02 74 89

INDHOLDSFORTEGNELSE

	Side
Selskabsoplysninger	
Selskabsoplysninger.....	3
Erklæringer	
Ledelsespåtegning.....	4
Den uafhængige revisors erklæringer.....	5-6
Ledelsesberetning	
Ledelsesberetning.....	7
Årsregnskab 1. juli 2016 - 30. juni 2017	
Resultatopgørelse.....	8
Balance.....	9-10
Noter.....	11-12
Anvendt regnskabspraksis.....	13-15

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet	S.E. Brockhuus A/S, Rådgivende Ingeniørfirma Herstedvang 2 B 2620 Albertslund
	CVR-nr.: 10 02 74 89 Hjemsted: Albertslund Regnskabsår: 1. juli 2016 - 30. juni 2017
Bestyrelse	Peter Holm Larsen, Formand Kurt Palmqvist Louis Erik Beck Nielsen
Direktion	Kurt Palmqvist
Revision	BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab Havneholmen 29 1561 København V

LEDELSESPÅTEGNING

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. juli 2016 - 30. juni 2017 for S.E. Brockhuus A/S, Rådgivende Ingeniørfirma.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Albertslund, den 30. august 2017

Direktion:

Kurt Palmqvist

Bestyrelse:

Peter Holm Larsen
Formand

Kurt Palmqvist

Louis Erik Beck Nielsen

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRINGER

Til kapitalejeren i S.E. Brockhuus A/S, Rådgivende Ingeniørfirma

ERKLÆRING OM UDVIDET GENNEMGANG AF ÅRSREGNSKABET

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for S.E. Brockhuus A/S, Rådgivende Ingeniørfirma for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017, 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. 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 selskabet, 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.

Konklusion

På grundlag af det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRINGER

ERKLÆRING I HENHOLD TIL ANDEN LOVGIVNING OG ØVRIG REGULERING

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 udvidede gennemgang af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved den udvidede gennemgang 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.

København, den 30. august 2017

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 20 22 26 70

Gregers Paulsen
Statsautoriseret revisor

LEDELSESBERETNING

Væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter er udførelse af ingeniøropgaver.

Betydningsfulde begivenheder, indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

Egne kapitalandele

Selskabet har i regnskabsåret købt egne aktier for nominelt 250.000 kr. til kurs 168 svarende til en samlet købssum på 420.000 kr. Købet, som udgør 50% af aktiekapitalen, er sket i forbindelse med ændringer i ejerkredsen. Beholdningen af egne aktier er i regnskabsåret annulleret ved gennemførelse af en kapitalnedsættelse.

RESULTATOPGØRELSE 1. JULI - 30. JUNI

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
NETTOOMSÆTNING		6.589.380	6.485.509
Direkte eksterne omkostninger.....		-516.197	-226.151
Andre eksterne omkostninger.....		-1.053.177	-1.532.476
BRUTTORESULTAT		5.020.006	4.726.882
Personaleomkostninger.....	1	-4.152.549	-4.507.929
Afskrivninger.....		-13.776	-21.665
DRIFTSRESULTAT		853.681	197.288
Finansielle indtægter.....		14.929	1.764
Finansielle omkostninger.....		-3.043	-3.870
RESULTAT FØR SKAT		865.567	195.182
Skat af årets resultat.....	2	-191.805	-43.833
ÅRETS RESULTAT		673.762	151.349
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING			
Foreslået udbytte for regnskabsåret.....		103.400	0
Overført resultat.....		570.362	151.349
I ALT		673.762	151.349

BALANCE 30. JUNI

AKTIVER	Note	2017 kr.	2016 kr.
Driftsmateriel og inventar.....		0	6.063
Indretning af lejede lokaler.....		0	1.818
Materielle anlægsaktiver.....	3	0	7.881
Andre værdipapirer.....		0	26.400
Lejede depositum og andre tilgodehavender.....		118.510	128.877
Finansielle anlægsaktiver.....	4	118.510	155.277
ANLÆGSAKTIVER.....		118.510	163.158
Tilgodehavender fra salg.....		982.085	1.451.286
Igangværende arbejder for fremmed regning.....	5	983.617	1.011.047
Tilgodehavende selskabsskat.....		0	662
Periodeafgrænsningsposter.....		126.796	158.653
Tilgodehavender.....		2.092.498	2.621.648
Likvider.....		1.386.985	531.543
OMSÆTNINGSAKTIVER.....		3.479.483	3.153.191
AKTIVER.....		3.597.993	3.316.349

BALANCE 30. JUNI

PASSIVER	Note	2017 kr.	2016 kr.
Virksomhedskapital.....		500.000	500.000
Overført overskud.....		788.454	638.092
Forslag til udbytte.....		103.400	0
EGENKAPITAL.....	6	1.391.854	1.138.092
Hensættelse til udskudt skat.....		748.638	741.941
HENSATTE FORPLIGTELSE.....		748.638	741.941
Selskabsskat.....		166.907	0
Langfristede gældsforpligtelser.....	7	166.907	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser.....		28.031	0
Selskabsskat.....		9.000	0
Anden gæld.....		1.253.563	1.436.316
Kortfristede gældsforpligtelser.....		1.290.594	1.436.316
GÆLDSFORPLIGTELSE.....		1.457.501	1.436.316
PASSIVER.....		3.597.993	3.316.349
 Eventualposter mv.	 8		

NOTER

	2016/17 kr.	2015/16 kr.	Note
Personaleomkostninger			1
Antal personer beskæftiget i gennemsnit: 7 (2015/16: 7)			
Løn og gager.....	3.760.655	4.076.862	
Pensioner.....	341.976	376.760	
Andre omkostninger til social sikring.....	49.918	54.307	
	4.152.549	4.507.929	
Skat af årets resultat			2
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst.....	185.108	0	
Regulering af udskudt skat.....	6.697	43.833	
	191.805	43.833	
Materielle anlægsaktiver			3
	Driftsmateriel og inventar	Indretning af lejede lokaler	
Kostpris 1. juli 2016.....	925.610	259.775	
Tilgang.....	5.895	0	
Kostpris 30. juni 2017.....	931.505	259.775	
Af- og nedskrivninger 1. juli 2016.....	919.547	257.957	
Årets afskrivninger	11.958	1.818	
Af- og nedskrivninger 30. juni 2017.....	931.505	259.775	
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2017.....	0	0	
Finansielle anlægsaktiver			4
	Andre værdipapirer	Lejededpositum og andre tilgodehavender	
Kostpris 1. juli 2016.....	26.400	128.876	
Afgang.....	-26.400	-10.366	
Kostpris 30. juni 2017.....	0	118.510	
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2017.....	0	118.510	

NOTER

	2017 kr.	2016 kr.	Note
Igangværende arbejder for fremmed regning			5
Salgsværdi af periodens uafsluttede produktion.....	7.200.159	7.906.496	
Acontofaktureringer.....	-6.216.542	-6.895.449	
Igangværende arbejder for fremmed regning, netto.....	983.617	1.011.047	
Der indregnes således:			
Igangværende arbejder for fremmed regning (aktiver).....	983.617	1.011.047	
	983.617	1.011.047	

Egenkapital

6

	Virksomheds- kapital	Overført overskud	Forslag til udbytte	I alt
Egenkapital 1. juli 2016.....	500.000	638.092	0	1.138.092
Kapitalforhøjelse.....	250.000			250.000
Kapitalnedsættelse.....	-250.000			-250.000
Køb af egne kapitalandele.....		-420.000		-420.000
Forslag til årets resultatdisponering.....		570.362	103.400	673.762
Egenkapital 30. juni 2017.....	500.000	788.454	103.400	1.391.854

Langfristede gældsforpligtelser

7

	1/7 2016 gæld i alt	30/6 2017 gæld i alt	Afdrag næste år	Restgæld efter 5 år
Selskabsskat.....	0	166.907	0	0
	0	166.907	0	0

Eventualposter mv.

8

Eventualforpligtelser

Selskabet har indgået en lejekontrakt på lokalerne Herstedvang 2 B, Albertslund. Der er 12 måneders opsigelsesvarsel på lokalerne. Forpligtelsen kan pr. 30. juni 2017 opgøres til ca. 275.000 kr.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for S.E. Brockhuus A/S, Rådgivende Ingeniørfirma for 2016/17 er aflagt i overensstemmelse med den danske årsregnskabslovs bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af regler fra regnskabsklasse C.

Årsrapporten er udarbejdet efter samme regnskabspraksis som sidste år.

RESULTATOPGØRELSEN**Nettoomsætning**

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen efter produktionsprincippet. Således indtægtsføres omsætning og avance i takt med den udførte produktion, uafhængigt af faktureringsstidspunktet.

Vareforbrug, direkte eksterne omkostninger

Vareforbrug omfatter omkostninger, der afholdes for at opnå årets nettoomsætning. Herunder indgår omkostninger til fremmed assistance, materialer mv.

Andre eksterne omkostninger

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

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat

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.

BALANCEN**Materielle anlægsaktiver**

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar samt indretning af lejede lokaler måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af den skønnede 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.

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

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar.....	3-5 år	0 %
Indretning af lejede lokaler.....	10 år	0 %

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Fortjeneste eller tab ved salg af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

Finansielle anlægsaktiver

Bankkonto pantsat til sikkerhed for lejede depositum indregnes under andre tilgodehavender.

Finansielle anlægsaktiver omfatter desuden børsnoterede aktier, der ikke forventes afhændet. Disse aktier måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver samt finansielle anlægsaktiver, der ikke måles til dagsværdi, vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Genindvindingsværdi er den højeste værdi af nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen og forventede nettopengestrømme ved salg af aktivet eller aktivgruppen efter endt brugstid.

Tilgodehavender

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

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning 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.

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

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

Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatte.

Udskudt skat måles af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

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 bortset fra poster, der føres direkte på egenkapitalen.

Gældsforpligtelser

Gæld er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.