

ÅRSRAPPORT

1. JANUAR - 31. DECEMBER 2016

FOGH & FØLNER ARKITEKTFIRMA A/S

Kulsviervej 150

2800 Kgs. Lyngby

CVR-nr. 10 03 59 61

Godkendt på selskabets
ordinære generalforsamling,
den 27/04 2017



STIG ANDERSEN

Dirigents navn tillige med blokbogstaver

INDHOLDSFORTEGNELSE

	Side
Ledelsesberetning mv.	
Selskabsoplysninger	1
Ledelsesberetning	2-3
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	4
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	5-7
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	8-12
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2016	13
Balance pr. 31. december 2016	14-15
Egenkapitalopgørelse pr. 31. december 2016	16
Noter	17-19

Selskab

Fogh & Følner Arkitektfirma A/S
Kulsviervej 150
2800 Kgs. Lyngby

CVR-nummer 10 03 59 61

17. regnskabsår

Hjemsted: Rudersdal

Direktion

Stig Andersen

Bestyrelse

Lisbet Andersen

Johan Henrik Fogh

Stig Andersen

Revision

inforevision

statsautoriseret revisionsaktieselskab
Buddingevej 312
2860 Søborg
CVR-nr. 19263096

Per Jensen, statsautoriseret revisor

Væsentligste aktiviteter

Fogh & Følner Arkitektfirma A/S' hovedaktivitet har i lighed med tidligere år været at drive arkitektvirksomhed, design og hermed beslægtet virksomhed.

Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold

Resultatet af selskabets aktiviteter udviste i regnskabsåret et overskud efter skat på t.kr. 1.787 mod t.kr. 918 i det foregående år, hvilket anses for tilfredsstillende.

Egenkapitalen i selskabet udgør 3.165 mio. kr. mod t.kr. 3.328 ved udgangen af forrige regnskabsår.

Den forventede udvikling

Der forventes et positivt resultat i næste regnskabsår.

Hoved- og nøgletal

Beløb i t.kr.	2016	2015	2014	2013	2012
Resultatopgørelse					
Bruttofortjeneste	11.815	10.638	9.498	10.714	9.325
Resultat af primær drift	2.254	1.172	1.937	1.256	333
Finansielle poster, netto	47	-11	67	118	10
Årets resultat	1.787	918	1.528	1.054	255
Balance					
Balancesum	12.365	12.348	10.514	11.426	10.645
Investeringer i materielle anlægsaktiver	55	70	70	108	83
Egenkapital	3.165	3.328	2.810	1.615	2.261
Gennemsnitlig antal heltidsbeskæftigede	17	19	14	17	16
Nøgletal					
Soliditetsgrad	25,6	27,0	26,7	14,1	21,2
Forrentning af egenkapital	55,1	29,9	69,1	54,4	

Nøgletallene følger i al væsentlighed Finansforeningens anbefaling 2015, og afviger kun på nogle punkter herfra. Der henvises til definitioner og begreber under anvendt regnskabspraksis.

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar - 31. december 2016 for Fogh & Følner Arkitektfirma 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. januar - 31. december 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Kgs. Lyngby, den 20. marts 2017

I direktionen




Stig Andersen

I bestyrelsen



Lisbet Andersen



Johan Henrik Fogh



Stig Andersen

Til kapitalejerne i Fogh & Følner Arkitektfirma A/S

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Fogh & Følner Arkitektfirma A/S for regnskabsåret 1. januar - 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. januar - 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 20. marts 2017

inforevision

statsautoriseret revisionsaktieselskab

(CVR-nr. 19263096)


Per Jensen

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 vedrørende noteoplysninger.

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", "direkte omkostninger" 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.

Eksterne omkostninger

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

Personaleomkostninger

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

Andre finansielle indtægter og øvrige finansielle omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renter, 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 Stig Andersen Holding ApS 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.

Sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede selskaber, som ikke er afregnet på balancedagen, klassificeres som sambeskatningsbidrag under enten tilgodehavender eller gældsforpligtelser.

BALANCEN

Balancen er opstillet i kontoform.

AKTIVER**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.

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	3 - 5 år	0%
Indretning af lejede lokaler	14 - 20 år	0%

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 andre driftsindtægter og andre driftsomkostninger.

Værdiforringelse af materielle anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af 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 anlægsaktiver.

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 den skønnede færdiggørelsesgrad 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 henholdsvis 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 nominal værdi.

HOVED- OG NØGLETALSOVERSIGT

Nøgletallene er i al væsentlighed udarbejdet i overensstemmelse med "Anbefalinger og Nøgletal 2015" fra Finansforeningen.

Nøgletallene er beregnet således:

$$\text{Soliditetsgrad} = \frac{\text{Egenkapital ultimo} * 100}{\text{Samlede aktiver, ultimo}}$$

$$\text{Forrentning af egenkapital} = \frac{\text{Årets resultat} * 100}{\text{Gennemsnitlig egenkapital}}$$

<u>Note</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	11.815.189	10.638.350
1	<u>-9.452.371</u>	<u>-9.352.809</u>
	2.362.818	1.285.541
3	<u>-108.379</u>	<u>-113.702</u>
	2.254.439	1.171.839
	54.419	58.545
	<u>-7.654</u>	<u>-69.838</u>
	2.301.204	1.160.546
2	<u>-514.007</u>	<u>-242.595</u>
	<u>1.787.197</u>	<u>917.951</u>

RESULTATDISPONERING

Årets resultat foreslås disponeret således:

Ekstraordinært udbytte udloddet i regnskabsåret	1.950.000	0
Forslag til udbytte for regnskabsåret	0	0
Overført resultat	<u>-162.803</u>	<u>917.951</u>
ÅRETS RESULTAT	<u>1.787.197</u>	<u>917.951</u>

<u>Note</u>		<u>31/12 2016</u>	<u>31/12 2015</u>
3	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	100.757	131.676
3	Indretning af lejede lokaler	<u>36.603</u>	<u>59.074</u>
	MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER	<u>137.360</u>	<u>190.750</u>
	Andre tilgodehavender	<u>984.204</u>	<u>2.217.983</u>
	FINANSIELLE ANLÆGSAKTIVER	<u>984.204</u>	<u>2.217.983</u>
	ANLÆGSAKTIVER	<u>1.121.564</u>	<u>2.408.733</u>
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	4.536.562	2.948.510
4	Igangværende arbejder for fremmed regning	323.433	0
	Tilgodehavende selskabsskat	284.000	764.000
	Periodeafgrænsningsposter	<u>644.110</u>	<u>724.553</u>
	TILGODEHAVENDER	<u>5.788.105</u>	<u>4.437.063</u>
	LIKVIDE BEHOLDNINGER	<u>5.455.645</u>	<u>5.501.938</u>
	OMSÆTNINGSAKTIVER	<u>11.243.750</u>	<u>9.939.001</u>
	AKTIVER I ALT	<u><u>12.365.314</u></u>	<u><u>12.347.734</u></u>

<u>Note</u>	<u>31/12 2016</u>	<u>31/12 2015</u>
Virksomhedskapital	700.000	700.000
Overført resultat	2.464.958	2.627.761
Forslag til udbytte for regnskabsåret	0	0
EGENKAPITAL	<u>3.164.958</u>	<u>3.327.761</u>
2 Hensættelse til udskudt skat	<u>963.119</u>	<u>616.268</u>
HENSATTE FORPLIGTELSER	<u>963.119</u>	<u>616.268</u>
Anden gæld	<u>0</u>	<u>284.235</u>
5 LANGFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER	<u>0</u>	<u>284.235</u>
5 Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	0	140.000
Leverandører af varer og tjenesteydelser	1.215.941	1.575.767
Gæld til tilknyttede virksomheder	381	369
4 Igangværende arbejder for fremmed regning	4.386.165	4.030.176
2 Skyldigt sambeskatningsbidrag	167.156	0
Anden gæld	<u>2.467.594</u>	<u>2.373.158</u>
KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER	<u>8.237.237</u>	<u>8.119.470</u>
GÆLDSFORPLIGTELSER	<u>8.237.237</u>	<u>8.403.705</u>
PASSIVER I ALT	<u>12.365.314</u>	<u>12.347.734</u>

	Virksom- hedskapital	Overført resultat	Foreslået udbytte	I alt
Egenkapital pr. 1/1 2015	1.000.000	1.209.810	600.000	2.809.810
Kapitalforhøjelse	33.334	-33.334	0	0
Kapitalnedsættelse	-333.334	333.334	0	0
Udbytte egne kapitalandele	0	200.000	0	200.000
Udloddet udbytte	0	0	-600.000	-600.000
Overført via resultatdisponeringen	0	917.951	0	917.951
Egenkapital pr. 1/1 2016	700.000	2.627.761	0	3.327.761
Ekstraordinært udbytte	0	1.950.000	0	1.950.000
Udloddet udbytte	0	-1.950.000	0	-1.950.000
Overført via resultatdisponeringen	0	-162.803	0	-162.803
Egenkapital pr. 31/12 2016	700.000	2.464.958	0	3.164.958

1	Personaleomkostninger	2016	2015
	Gager og lønninger	8.333.731	8.188.911
	Pensioner	632.026	596.572
	Andre omkostninger til social sikring	140.290	145.026
	Personaleomkostninger i øvrigt	346.324	422.300
	I ALT	9.452.371	9.352.809

Det gennemsnitlige antal heltidsbeskæftigede har i regnskabsåret udgjort 17 mod 19 i sidste regnskabsår.

2	Selskabsskat og udskudt skat			2015
	Selskabsskat	Udskudt skat	Ifølge resultatopgørelse	
Skyldig pr. 1/1 2016	-764.000	616.268	0	0
Modtaget vedr. tidligere år	764.000	0	0	0
Betalt acontoskat	-284.000	0	0	0
Skat af årets resultat	167.156	346.851	514.007	242.595
SKYLDIG PR. 31/12 2016	-116.844	963.119		
SKAT AF ÅRETS RESULTAT			514.007	242.595

3 Anlægs- og afskrivningsoversigt, materielle anlægsaktiver	Indretning af lejede lokaler	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	I ALT	31/12 2015
Kostpris pr. 1/1 2016	2.041.613	1.181.668	3.223.281	3.153.196
Tilgang i året	0	54.989	54.989	70.085
Afgang i året	0	0	0	0
KOSTPRIS PR. 31/12 2016	2.041.613	1.236.657	3.278.270	3.223.281
Af- og nedskrivninger pr. 1/1 2016	1.982.539	1.049.992	3.032.531	2.918.829
Årets afskrivninger	22.471	85.908	108.379	113.702
Af- og nedskrivn., afgang i året	0	0	0	0
AF- OG NEDSKR. PR. 31/12 2016	2.005.010	1.135.900	3.140.910	3.032.531
REGN. VÆRDI PR. 31/12 2016	36.603	100.757	137.360	190.750
Salgspris, afgang	0	0	0	0
Regnskabsmæssig værdi, afgang	0	0	0	0
FORTJENESTE/TAB VED SALG	0	0	0	0

<u>4</u>	<u>Igangværende arbejder for fremmed regning</u>	<u>31/12 2016</u>	<u>31/12 2015</u>
	Igangværende arbejder	24.215.152	17.478.560
	Acontofakturering	<u>-28.277.884</u>	<u>-21.508.736</u>
	I ALT	<u><u>-4.062.732</u></u>	<u><u>-4.030.176</u></u>
	Igangværende arbejder for fremmed regning er indregnet således i balancen:		
	Igangværende arbejder for fremmed regning (aktiv)	323.433	0
	Modtagne forudbetalinger fra kunder (forpligtelse)	<u>-4.386.165</u>	<u>-4.030.176</u>
	I ALT	<u><u>-4.062.732</u></u>	<u><u>-4.030.176</u></u>
<u>5</u>	<u>Langfristede gældsforpligtelser</u>		
		<u>31/12 2016</u>	<u>31/12 2015</u>
	<u>Gældsforpligtelser i alt:</u>		
	Anden gæld	<u>0</u>	<u>424.235</u>
	I ALT	<u><u>0</u></u>	<u><u>424.235</u></u>
	<u>Gæld, der forfalder inden for et år:</u>		
	Anden gæld	<u>0</u>	<u>140.000</u>
	I ALT	<u><u>0</u></u>	<u><u>140.000</u></u>
	<u>Gæld, der forfalder efter 5 år:</u>		
	Anden gæld	<u>0</u>	<u>0</u>
	I ALT	<u><u>0</u></u>	<u><u>0</u></u>