

make:net a/s
Grusbakken 9, 2820 Gentofte

CVR-nr. 10 04 75 60

Årsrapport

1. oktober 2016 - 30. september 2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 27. november 2017.

Martin Kørner
Dirigent

Indholdsfortegnelse

| | <u>Side</u> |
|---|--------------------|
| Påtegninger | |
| Ledelsespåtegning | 1 |
| Den uafhængige revisors erklæringer | 2 |
| | |
| Ledelsesberetning | |
| Selskabsoplysninger | 4 |
| Hovedtal og nøgletal | 5 |
| Ledelsesberetning | 6 |
| | |
| Årsregnskab 1. oktober 2016 - 30. september 2017 | |
| Anvendt regnskabspraksis | 7 |
| Resultatopgørelse | 13 |
| Balance | 14 |
| Noter | 16 |

Ledespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2016 - 30. september 2017 for make:net a/s.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2016 - 30. september 2017.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Gentofte, den 16. november 2017

Direktion

Martin Kørner

Bestyrelse

Paul Enevold Jørgensen

Thomas Rønde Nørgaard

Kasper Aasberg

Martin Kørner

Peter Theill

Den uafhængige revisors erklæringer

Til aktionærerne i make:net a/s

Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for make:net a/s for regnskabsåret 1. oktober 2016 - 30. september 2017. Årsregnskabet, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter, udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

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

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

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

Den uafhængige revisors erklæringer

Konklusion

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

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 16. november 2017

BUUS JENSEN

Statsautoriserede revisorer
CVR-nr. 16 11 90 40

Henrik Paaske

Statsautoriseret revisor
MNE-nr. 10067

Selskabsoplysninger

| | |
|------------------------|--|
| Selskabet | make:net a/s Grusbakken 9 2820 Gentofte |
| | CVR-nr.: 10 04 75 60 |
| | Hjemsted: Gentofte |
| | Regnskabsår: 1. oktober 2016 - 30. september 2017 |
| Bestyrelse | Paul Enevold Jørgensen Thomas Rønne Nørgaard Kasper Aasberg Martin Kørner Peter Theill |
| Direktion | Martin Kørner |
| Revision | BUUS JENSEN, Statsautoriserede revisorer |
| Modervirksomhed | Kørner Consult ApS |

Hovedtal og nøgletal

| | 2016/17 t.kr. | 2015/16 t.kr. | 2014/15 t.kr. | 2013/14 t.kr. |
|--|------------------|------------------|------------------|------------------|
| Resultatopgørelse: | | | | |
| Bruttofortjeneste | 20.958 | 21.609 | 13.271 | 14.305 |
| Resultat af ordinær primær drift | 1.907 | 3.051 | 1.363 | 1.813 |
| Finansielle poster, netto | -56 | -57 | -22 | -23 |
| Årets resultat | 1.421 | 2.321 | 1.039 | 1.390 |
| Balance: | | | | |
| Balancesum | 13.939 | 13.628 | 11.291 | 7.237 |
| Investeringer i materielle anlægsaktiver | 801 | 335 | 0 | 0 |
| Egenkapital | 5.187 | 5.266 | 3.446 | 3.307 |
| Medarbejdere: | | | | |
| Gennemsnitligt antal heltidsansatte medarbejdere | 38 | 36 | 31 | 25 |
| Nøgletal i %: | | | | |
| Afkast af den investerede kapital | 14,0 | 24,5 | 14,7 | 24,3 |
| Likviditetsgrad | 177,5 | 179,0 | 219,6 | 171,3 |
| Soliditetsgrad | 37,2 | 38,6 | 30,5 | 45,7 |
| Egenkapitalforrentning | 27,2 | 53,3 | 30,8 | 44,7 |

Beregningen af hoved- og nøgletal følger i al væsentlighed Finansforeningens anbefalinger og afviger kun på nogle punkter herfra.

De i hoved- og nøgletalsoversigten anførte nøgletal er beregnet således:

| | |
|--|---|
| Afkast af den investerede kapital | $\frac{\text{Resultat af primær drift (EBIT)} \times 100}{\text{Gennemsnitlig investeret kapital}}$ |
| Investeret kapital | Driftsmæssige immaterielle og materielle aktiver samt nettoarbejdskapital |
| Likviditetsgrad | $\frac{\text{Omsætningsaktiver} \times 100}{\text{Kortfristede gældsforpligtelser}}$ |
| Soliditetsgrad | $\frac{\text{Egenkapital ultimo} \times 100}{\text{Aktiver i alt ultimo}}$ |
| Egenkapitalforrentning | $\frac{\text{Årets resultat} \times 100}{\text{Gennemsnitlig egenkapital}}$ |

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet i det forgangne regnskabsår har bestået i at drive el-installationsvirksomhed samt anden beslægtet virksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Regnskabsåret har været præget af eftervirkninger efter branden sidste år. Selskabet flyttede tilbage på Grusbakken 9 i foråret 2017, men afklaringen med forsikrings-selskabet har trukket ud, og selskabet har brugt mange ressourcer på at få lejemålet tilbage til oprindelig stand.

Den første halvdel af regnskabsåret var præget af udfordringer med at skaffe kvalificeret mandskab, samt problemer med at holde indtjeningen på flere større netværksentrepriser. Dette har rettet sig hen over sommeren og sammenholdt med, at selskabet har ansat flere medarbejder til projektledelse, står selskabet nu bedre rustet til at afvikle både netværks- og 230V entrepriser.

Samlet set er resultatet tilfredsstillende.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for make:net a/s er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed. Herudover har virksomheden valgt at følge enkelte regler for klasse C-virksomheder.

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

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, 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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

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 eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb. Herved fordeles kurstab og kursgevinst over aktivets eller forpligtelsens løbetid.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som vedrører forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, arbejde udført for egen regning og opført under aktiver, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Anvendt regnskabspraksis

Igangværende arbejder for fremmed regning vedrørende entreprisekontrakter indregnes i nettoomsætningen i takt med, at produktionen udføres, hvorved nettoomsætningen svarer til salgsværdien af årets udførte arbejder (produktionsmetoden). Nettoomsætningen indregnes, når de samlede indtægter og omkostninger på entreprisekontrakten og færdiggørelsesgraden på balancedagen kan opgøres pålideligt, og det er sandsynligt, at de økonomiske fordele vil tilgå selskabet.

Når resultatet af en entreprisekontrakt ikke kan opgøres pålideligt, indregnes nettoomsætningen kun svarende til de medgåede omkostninger, i det omfang det er sandsynligt, at de vil blive genindvundet.

Vareforbrug omfatter omkostninger til køb af råvarer og hjælpematerialer med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdninger.

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter.

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

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.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger samt fortjeneste og tab ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser, samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning med tilknyttede virksomheder.

Anvendt regnskabspraksis

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud (fuld fordeling).

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Goodwill

Goodwill afskrives over den vurderede økonomiske levetid, der fastlægges på baggrund af ledelsens erfaringer med de enkelte forretningsområder. Goodwill afskrives lineært over afskrivningsperioden, der er mellem 5 og 25 år. Afskrivningsperioden er fastsat med udgangspunkt i forventet tilbagebetalingsperiode og er længst for strategisk erhvervede virksomheder med en stærk markedsposition og forventet lang indtjeningsprofil.

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af eventuel forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen.

Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

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, hvor brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig.

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

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar

3-5 år

Småaktiver med en forventet levetid under 1 år indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsmomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under af- og nedskrivninger.

Leasingkontrakter

Den kapitaliserede restleasingforpligtelse indregnes i balancen som en gældsforpligtelse, og leasingydelsens rentedel indregnes over kontraktens løbetid i resultatopgørelsen.

Alle øvrige leasingkontrakter betragtes som operationel leasing. Ydelser i forbindelse med operationel leasing og øvrige lejeaftaler indregnes i resultatopgørelsen over kontraktens løbetid. Selskabets samlede forpligtelse vedrørende operationelle leasingaftaler og lejeaftaler oplyses under eventualposter.

Finansielle anlægsaktiver

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi. Der nedskrives til nettorealisationsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde fratrukket acontofaktureringer og forventede tab. Igangværende arbejder for fremmed regning er kendetegnet ved, at de producerede varer indeholder en høj grad af individualisering af hensyn til design. Desuden er det et krav, at der inden påbegyndelsen af arbejdet er indgået bindende kontrakt, der medfører bod eller erstatning ved senere ophævelse.

Salgsværdien måles på baggrund af færdiggørelsesgraden på balancedagen og de samlede forventede indtægter på den enkelte kontrakt. Færdiggørelsesgraden fastlægges på baggrund af en vurdering af det udførte arbejde, normalt beregnet som forholdet mellem de afholdte omkostninger og de samlede forventede omkostninger til den pågældende entreprise.

Når det er sandsynligt, at de samlede entrepriseomkostninger for en entreprisekontrakt vil overstige den samlede entreprisomsætning, indregnes det forventede tab på entreprisekontrakten straks som en omkostning og en hensat forpligtelse.

Når resultatet af en entreprisekontrakt ikke kan skønnes pålideligt, måles salgsværdien kun svarende til de medgåede omkostninger, i det omfang det er sandsynligt, at de vil blive genvundet.

Entreprisekontrakter, hvor salgsværdien af det udførte arbejde overstiger acontofaktureringer og forventede tab, indregnes under tilgodehavender. Entreprisekontrakter, hvor acontofaktureringer og forventede tab overstiger salgsværdien, indregnes under forpligtelser.

Forudbetalinger fra kunder indregnes under forpligtelser.

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

Anvendt regnskabspraksis

Periodeafgrænsningsposter

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

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

Egenkapital

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på den ordinære generalforsamling (deklarationstidspunktet).

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Efter sambeskatningsreglerne hæfter make:net a/s forholdsmæssigt over for skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatte på renter, royalties og udbytter opstået inden for sambeskatningskredsen.

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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.

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder indregnes de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Gæld til realkreditinstitut og kreditinstitutter er således målt til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til en restgæld beregnet som lånets underliggende kontantværdi på lånoptagelsestidspunktet reguleret med en over afdragstiden foretaget afskrivning af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

I finansielle forpligtelser indregnes tillige den kapitaliserede restleasingforpligtelse på finansielle leasingkontrakter.

Anvendt regnskabspraksis

Gældsforpligtelser vedrørende investeringsejendomme måles til amortiseret kostpris.

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september

| <u>Note</u> | <u>2016/17</u> | <u>2015/16</u> |
|---|-------------------|-------------------|
| Bruttofortjeneste | 20.958.214 | 21.608.771 |
| 1 Personaleomkostninger | -18.837.314 | -18.392.171 |
| Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver | -213.639 | -165.171 |
| Driftsresultat | 1.907.261 | 3.051.429 |
| Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder | 15.600 | 27.222 |
| Andre finansielle indtægter | 0 | 641 |
| Øvrige finansielle omkostninger | -71.793 | -84.626 |
| Resultat før skat | 1.851.068 | 2.994.666 |
| Skat af årets resultat | -430.266 | -673.920 |
| Årets resultat | 1.420.802 | 2.320.746 |
| Forslag til resultatdisponering: | | |
| Udbytte for regnskabsåret | 750.000 | 1.500.000 |
| Overføres til overført resultat | 670.802 | 820.746 |
| Disponeret i alt | 1.420.802 | 2.320.746 |

Balance 30. september

| Aktiver | | | |
|--------------------------|--|--------------------------|--------------------------|
| <u>Note</u> | | <u>2017</u> | <u>2016</u> |
| Anlægsaktiver | | | |
| 2 | Goodwill | <u>90.000</u> | <u>130.000</u> |
| | Immaterielle anlægsaktiver i alt | <u>90.000</u> | <u>130.000</u> |
| 3 | Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | <u>750.423</u> | <u>405.699</u> |
| | Materielle anlægsaktiver i alt | <u>750.423</u> | <u>405.699</u> |
| | Anlægsaktiver i alt | <u>840.423</u> | <u>535.699</u> |
| Omsætningsaktiver | | | |
| | Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | 10.392.007 | 9.368.466 |
| 4 | Igangværende arbejder for fremmed regning | 1.950.000 | 1.546.518 |
| | Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder | 126.203 | 556.565 |
| | Andre tilgodehavender | 498.660 | 62.000 |
| | Periodeafgrænsningsposter | <u>131.475</u> | <u>137.069</u> |
| | Tilgodehavender i alt | <u>13.098.345</u> | <u>11.670.618</u> |
| | Likvide beholdninger | <u>0</u> | <u>1.421.914</u> |
| | Omsætningsaktiver i alt | <u>13.098.345</u> | <u>13.092.532</u> |
| | Aktiver i alt | <u>13.938.768</u> | <u>13.628.231</u> |

Balance 30. september

| Passiver | | |
|---|-------------------|-------------------|
| Note | 2017 | 2016 |
| Egenkapital | | |
| 5 Virksomhedskapital | 604.000 | 604.000 |
| 6 Overført resultat | 3.833.119 | 3.162.317 |
| 7 Foreslået udbytte for regnskabsåret | 750.000 | 1.500.000 |
| Egenkapital i alt | 5.187.119 | 5.266.317 |
| Hensatte forpligtelser | | |
| Hensættelser til udskudt skat | 1.370.750 | 1.046.513 |
| Hensatte forpligtelser i alt | 1.370.750 | 1.046.513 |
| Gældsforpligtelser | | |
| Gæld til pengeinstitutter | 1.275.003 | 0 |
| 4 Igangværende arbejder for fremmed regning | 730.000 | 0 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | 1.991.104 | 3.445.742 |
| Selskabsskat | 97.592 | 689.568 |
| Anden gæld | 3.287.200 | 3.180.091 |
| Kortfristede gældsforpligtelser i alt | 7.380.899 | 7.315.401 |
| Gældsforpligtelser i alt | 7.380.899 | 7.315.401 |
| Passiver i alt | 13.938.768 | 13.628.231 |

8 Eventualposter

Noter

| | <u>2016/17</u> | <u>2015/16</u> |
|---|--------------------------|--------------------------|
| 1. Personaleomkostninger | | |
| Lønninger og gager | 16.510.318 | 16.329.391 |
| Pensioner | 1.460.554 | 1.344.091 |
| Andre omkostninger til social sikring | 86.359 | 77.486 |
| Personaleomkostninger i øvrigt | <u>780.083</u> | <u>641.203</u> |
| | <u>18.837.314</u> | <u>18.392.171</u> |
| | | |
| Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere | <u>38</u> | <u>36</u> |
| | | |
| 2. Goodwill | | |
| Kostpris 1. oktober 2016 | <u>200.000</u> | <u>200.000</u> |
| Kostpris 30. september 2017 | <u>200.000</u> | <u>200.000</u> |
| | | |
| Af- og nedskrivninger 1. oktober 2016 | -70.000 | -30.000 |
| Årets afskrivninger | <u>-40.000</u> | <u>-40.000</u> |
| Af- og nedskrivninger 30. september 2017 | <u>-110.000</u> | <u>-70.000</u> |
| | | |
| Regnskabsmæssig værdi 30. september 2017 | <u>90.000</u> | <u>130.000</u> |
| | | |
| 3. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | | |
| Kostpris 1. oktober 2016 | 745.100 | 410.025 |
| Tilgang i årets løb | 801.485 | 335.075 |
| Afgang i årets løb | <u>-466.075</u> | <u>0</u> |
| Kostpris 30. september 2017 | <u>1.080.510</u> | <u>745.100</u> |
| | | |
| Af- og nedskrivninger 1. oktober 2016 | -339.401 | -214.230 |
| Årets afskrivninger | -231.753 | -125.171 |
| Årets af- og nedskrivninger på afhændede og udrangerede aktiver | <u>241.067</u> | <u>0</u> |
| Af- og nedskrivninger 30. september 2017 | <u>-330.087</u> | <u>-339.401</u> |
| | | |
| Regnskabsmæssig værdi 30. september 2017 | <u>750.423</u> | <u>405.699</u> |

Noter

| | <u>30/9 2017</u> | <u>30/9 2016</u> |
|--|-------------------------|-------------------------|
| 4. Igangværende arbejder for fremmed regning | | |
| Salgsværdi af periodens produktion | 14.825.160 | 11.498.267 |
| Modtagne acantobetalinge | <u>-13.605.160</u> | <u>-9.951.749</u> |
| Igangværende arbejder for fremmed regning, netto | <u>1.220.000</u> | <u>1.546.518</u> |
| Der indregnes således: | | |
| Igangværende arbejder for fremmed regning (Omsætningsaktiver) | 1.950.000 | 1.546.518 |
| Igangværende arbejder for fremmed regning (Kortfristede gældsforpligtelser) | <u>-730.000</u> | <u>0</u> |
| | <u>1.220.000</u> | <u>1.546.518</u> |
| 5. Virksomhedskapital | | |
| Virksomhedskapital 1. oktober 2016 | <u>604.000</u> | <u>604.000</u> |
| | <u>604.000</u> | <u>604.000</u> |
| 6. Overført resultat | | |
| Overført resultat 1. oktober 2016 | 3.162.317 | 2.341.571 |
| Årets overførte overskud eller underskud | <u>670.802</u> | <u>820.746</u> |
| | <u>3.833.119</u> | <u>3.162.317</u> |
| 7. Foreslået udbytte for regnskabsåret | | |
| Udbytte 1. oktober 2016 | 1.500.000 | 500.000 |
| Udloddet udbytte | -1.500.000 | -500.000 |
| Udbytte for regnskabsåret | <u>750.000</u> | <u>1.500.000</u> |
| | <u>750.000</u> | <u>1.500.000</u> |

Noter

8. Eventualposter

Eventualforpligtelser

| | t.kr. |
|------------------------------------|--------------|
| Leasingforpligtelser | 1.112 |
| Garantiforpligtelser | 2.541 |
| Betalingsgaranti | 500 |
| Huslejeforpligtelse | 155 |
| Eventualforpligtelser i alt | 4.308 |

Sambeskatning

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med Kørner Consult ApS, CVR-nr. 25 43 53 46 som administrationselskab og hæfter forholdsmæssigt for skattekrav i sambeskatningen.

Selskabet hæfter forholdsmæssigt for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter for de sambeskattede selskaber.

Hæftelserne udgør maksimalt et beløb svarende til den andel af kapitalen i selskabet, der ejes direkte eller indirekte af det ultimative moderselskab.

De sambeskattede virksomheders samlede, kendte nettoforpligtelse over for SKAT fremgår af årsregnskabet for administrationselskabet.

Eventuelle senere korrektioner af selskabsskatter eller kildeskatter mv. vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et andet beløb.