ÅRSRAPPORT

1. OKTOBER 2015 - 30. SEPTEMBER 2016

PHOENIX DANMARK

Dalager 15

2605 Brøndby

CVR-nr. 10 08 22 69

Godkendt på selskabets
ordinære generalforsamling,
den 20/ 12 2016

Flemming TOFTEGG

Dirigentens navn tillige med blokbogstaver

INDHOLDSFORTEGNELSE

	Side
Selskabsoplysninger	1
Ledelsesberetning	2
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæringer	4-5
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	6-10
Resultatopgørelse 1. oktober 2015 - 30. september 2016	12
Balance pr. 30. september 2016	13-14
Noter	15-20

Selskab

Phoenix Danmark
Dalager 15
2605 Brøndby

CVR-nummer 10 08 22 69

14. regnskabsår

Hjemsted: Brøndby

Direktion

Brian Olesen

Bestyrelse

Flemming Tofteng

Brian Olesen

Henrik Tofteng

Revision

inforevision
statsautoriseret revisionsaktieselskab
Buddingevej 312
2860 Søborg
CVR-nr. 19263096

Lars Chr. Aaskov, statsautoriseret revisor
Jesper Andersen, statsautoriseret revisor

Hovedaktiviteter
Phoenix Danmark' hovedaktivitet har i lighed med tidligere år været reparation og opbygning af lastbiler, specielt til renovationssektoren, samt udlejning af materiel til samme sektor.

Usikkerhed ved indregning og måling
Selskabet har et ældre tilgodehavende fra salg på i alt t.kr. 1.147 som de har forsøgt inddrivet i byretten. Retssagen var berammet i byretten i september måned 2016.

Afgørelsen gik Phoenix Danmark A/S imod, men det er besluttet at anke sagen til landsretten. Ledelsen og selskabets advokat er af den opfattelse, at sagen vil falde ud til Phoenix Danmark's fordel.

Udover tilgodehavende fra salg på t.kr. 1.147 er der under andre tilgodehavender aktiveret t.kr. 1.094 i tilgodehavende sagsomkostninger for retssagen, som selskabets ledelse forventer bliver kompenseret, hvis retssagen falder ud til Phoenix Danmark's fordel.

Det er tvivlsomt, hvorvidt sagen bliver afgjort inden udløbet af regnskabsåret 2016/17.

Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold
Resultatet af selskabets aktiviteter udviste i regnskabsåret en positiv indtjening på t.kr. 644 mod t.kr. 1.127 sidste år, og har således indfriet de forventninger, der var stillet til året.

Selskabet har dog pr. 30. september 2016 fortsat tabt hele den registrerede virksomhedskapital og er omfattet af kapitaltabsbestemmelserne i selskabsloven § 119. Egenkapitalen er negativ med t.kr. -1.028 mod t.kr. -1.672 sidste år.

Selskabets likviditet er meget stram på grund af den verserende uafklarede situation vedrørende ovennævnte kundetilgodehavende.

Regnskabet er aflagt under forudsætning af, at selskabet fortsætter som going concern. Det forudsætter blandt andet, at uoverenstemmelserne i det ovenfor anførte kundetilgodehavende finder en for selskabet tilfredsstillende løsning. Vi henviser til note 1.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning
Der er ikke indtrådt betydningsfulde begivenheder efter regnskabsårets afslutning, som kan have indflydelse på bedømmelsen af selskabets finansielle stilling pr. 30. september 2016.

Den forventede udvikling
Der forventes et overskud for 2016/17 før skat på t.kr. 1.003 i henhold til de udarbejdede budgetter.

Ledelsen forventer at opnå det budgetterede resultat for regnskabsåret 2016/17 og at likviditeten er tilstrækkelig.

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. oktober 2015 - 30. september 2016 for Phoenix Danmark.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Brøndby, den 14. december 2016

I direktionen

Brian Olesen

I bestyrelsen

Flemming Tofteng
Formand

Brian Olesen

Henrik Tofteng

Til kapitalejerne i Phoenix Danmark

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Phoenix Danmark for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

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

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores afkræftende konklusion.

Forbehold

Grundlag for afkræftende konklusion

Årsregnskabet er aflagt under forudsætning af fortsat drift. Det er en forudsætning for selskabets fortsatte drift, at der tilføres kapital, eller at selskabets nuværende kreditfaciliteter kan opretholdes og udvides i takt med finansieringsbehovet. Vi er ikke forelagt dokumentation, der sandsynliggør, at selskabet tilføres ny kapital eller en udvidelse af selskabets kreditfaciliteter.

Vi tager derfor forbehold for, at årsregnskabet er aflagt under forudsætning af fortsat drift.

Under tilgodehavender fra salg er der et tilgodehavende på t.kr. 1.147 som er forsøgt inddrivet i byretten. Afgørelsen gik imod Phoenix Danmark A/S, men det er besluttet at anke sagen til landsretten. Derudover er der andre tilgodehavender, der i balancen er indregnet til t.kr. 1.097, som vedrører sagsomkostninger i forbindelse med retstvisten.

Da tilgodehavendet er tabt ved første instans tager vi forbehold for manglende nedskrivning af tilgodehavender fra salg med t.kr. 1.147 samt andre tilgodehavender med t.kr. 1.097

Årets resultat er således efter vores overbevisning overvurderet med t.kr. 2.244 før skat og t.kr. 1.750 efter skat.

Afkræftende konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet, som følge af betydeligheden af de forhold, der er beskrevet i grundlag for afkræftende konklusion, ikke giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

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

Søborg, den 14. december 2016

inforevision
statsautoriseret revisionsaktieselskab
(CVR-nr. 19263096)

Lars Chr. Aaskov
statsautoriseret revisor

Jesper Andersen
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.

VALUTAOMREGNING

Transaktioner i fremmed valuta er i årets løb omregnet til transaktionsdagens kurs. Hvis valuta-positioner anses for sikring af fremtidige pengestrømme, indregnes værdireguleringerne direkte på egenkapitalen.

Tilgodehavender og gæld i fremmed valuta er indregnet til balancedagens kurs.

Realiserede og urealiserede valutakursfortjenester og -tab er indregnet i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

RESULTATOPGØRELSEN

Resultatopgørelsen er artsopdelt.

Bruttofortjeneste

Selskabet har foretaget et sammendrag af posterne "nettoomsætning", "ændring i lagre af færdig-varer/handelsvarer og varer under fremstilling", samt "eksterne omkostninger".

Nettoomsætning

Som indtægtskriterium anvendes faktureringskriteriet, således at nettoomsætningen omfatter årets fakturerede omsætning. Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer/færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden regnskabs-årets udgang. Nettoomsætningen måles til dagsværdien ekskl. moms og med fradrag af afgivne vare- og kunderabatter.

Eksterne omkostninger

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

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager såvel som omkostninger til social sikring, pensioner o.l. for virksomhedens medarbejdere.

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

Af- og nedskrivninger
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver består af regnskabsårets af- og nedskrivninger opgjort ud fra henholdsvis de fastsatte restværdier og brugstider for de enkelte aktiver og gennemførte nedskrivningstest og af gevinster og tab ved salg af materielle anlægsaktiver.

Andre finansielle indtægter og øvrige finansielle omkostninger
Finansielle indtægter og omkostninger omfatter renter, realiserede og urealiserede valutakursfortjenester og -tab, amortiserede renter af leasingforpligtelser, amortisering af gæld til realkreditinstitutter samt rentetillæg og rentegodtgørelse under acontoskatteordningen.

Nedskrivning af finansielle aktiver
Nedskrivning af finansielle aktiver omfatter årets nedskrivning af andre tilgodehavender.

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 Henrik Tofteng Holding ApS som administrationsselskab. Skatteeffekten af sambeskatningen fordeles mellem koncernselskaberne i forhol 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.

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

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.

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

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3 - 5 år
Indretning af lejede lokaler	5 år

Småanskaffelser under kr. 12.900 er omkostningsført i resultatopgørelsen under eksterne omkostninger.

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

Leasing

Leasede materielle anlægsaktiver, som opfylder betingelserne for finansiel leasing, behandles efter samme retningslinier som ejede aktiver. Leasede aktiver indregnes i balancen til den laveste værdi af dagsværdien og nutidsværdien af de fremtidige leasingydelser. Ved beregning af nutidsværdien anvendes leasingaftalens interne rentefod som diskonteringsfaktor eller en tilnærmet værdi for denne. Finansielt leasede aktiver af- og nedskrives efter samme praksis som fastlagt for selskabets øvrige anlægsaktiver.

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

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.

Kostprisen for varer under fremstilling omfatter omkostninger til råvarer, hjælpematerialer og direkte løn.

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 kostpriskriteriet, hvorefter de igangværende arbejder måles kostpris.

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

Reservationer mod forventede tab er fratrukket i værdien af igangværende arbejder. Finansieringsomkostninger til finansiering af igangværende arbejder indgår under andre finansielle omkostninger.

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. Skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud indgår i opgørelsen af den udskudte skat, såfremt det er sandsynligt, at underskuddene kan udnyttes.

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

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

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

Modtagne forudbetalinger fra kunder
Modtagne forudbetalinger fra kunder omfatter beløb, der er modtaget fra kunder forud for leveringstidspunktet.

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

RESULTATOPGØRELSE
1. OKTOBER 2015 - 30. SEPTEMBER 2016

Note		2015/16	2014/15
	BRUTTOFORTJENESTE	6.525.789	7.527.893
2	Personaleomkostninger	-5.830.886	-6.136.540
	INDTJENINGSBIDRAG	694.903	1.391.353
7	Af- og nedskr. på materielle og immaterielle anlægsaktiver	-119.272	-264.668
7	Andre driftsindtægter	5.000	20.000
	Andre driftsomkostninger	-91.608	0
	RESULTAT AF PRIMÆR DRIFT	489.023	1.146.685
3	Andre finansielle indtægter	440.107	200
4	Øvrige finansielle omkostninger	-81.706	-265.144
	RESULTAT FØR SKAT	847.424	881.741
5	Skat af årets resultat	-203.523	245.846
	ÅRETS RESULTAT	643.901	1.127.587

RESULTATDISPONERING

Årets resultat foreslås disponeret således:

Overført resultat	643.901	1.127.587
Forslag til udbytte for regnskabsåret	0	0
ÅRETS RESULTAT	643.901	1.127.587

BALANCE PR. 30. SEPTEMBER 2016
AKTIVER

Note		30/9 2016	30/9 2015
7,11	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	237.079	164.695
7,11	Indretning af lejede lokaler	34.676	0
	MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER	271.755	164.695
	ANLÆGSAKTIVER	271.755	164.695
	Råvarer og hjælpematerialer	2.272.038	1.851.693
	Varer under fremstilling	783.764	392.250
	VAREBEHOLDNINGER	3.055.802	2.243.943
11	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	4.661.670	2.589.842
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	920.935	73.965
6	Igangværende arbejder for fremmed regning	1.635.328	1.074.604
	Andre tilgodehavender	1.097.488	341.656
5	Tilgodehavende sambeskatningsbidrag	451.705	45.981
5	Udskudte skatteaktiver	0	199.865
	Periodeafgrænsningsposter	0	8.630
	TILGODEHAVENDER	8.767.126	4.334.543
	LIKVIDE BEHOLDNINGER	234	234
	OMSÆTNINGSAKTIVER	11.823.162	6.578.720
	AKTIVER I ALT	12.094.917	6.743.415

BALANCE PR. 30. SEPTEMBER 2016
PASSIVER

Note		30/9 2016	30/9 2015
	Virksomhedskapital	500.000	500.000
	Overført resultat	-1.528.511	-2.172.412
	Forslag til udbytte for regnskabsåret	0	0
8	EGENKAPITAL	-1.028.511	-1.672.412
5	Hensættelse til udskudt skat	455.363	0
	HENSATTE FORPLIGTELSER	455.363	0
	Anden gæld	1.800.000	2.229.756
	Leasingforpligtelser	0	0
9	LANGFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER	1.800.000	2.229.756
	Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	0	114.206
	Kreditinstitutter i øvrigt	454.757	550.101
	Modtagne forudbetalinger fra kunder	951.289	718.365
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	2.479.964	2.639.421
6	Igangværende arbejder for fremmed regning	3.178.458	211.965
	Gæld til tilknyttede virksomheder	0	341.839
	Periodeafgrænsningsposter	479.521	339.673
	Anden gæld	3.324.076	1.270.501
	KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER	10.868.065	6.186.071
	GÆLDSFORPLIGTELSER	12.668.065	8.415.827
	PASSIVER I ALT	12.094.917	6.743.415

1 Going concern og finansielle risici
10 Eventualforpligtelser
11 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser
12 Koncernforhold

1 Going concern og finansielle risici

Selskabets likviditet er stram på baggrund af den verserende uafklarede situation vedrørende kundetilgodehavende.

Regnskabet er aflagt under forudsætning af, at selskabet fortsætter som going concern. Det forudsætter blandt andet, at uoverenstemmelserne i det ovenfor anførte kundetilgodehavende finder en for selskabet tilfredsstillende løsning.

Hvis de ovenfor anførte uoverensstemmelser i det anførte kundetilgodehavende ikke løses tilfredsstillende for selskabet, og der ikke på anden vis fremskaffes ny kapital, er selskabet ikke en going concern. I et sådant scenarie vil nettoværdien af selskabets aktiver, forpligtelser og ikke balanceførte poster være væsentligt lavere end de aktuelle regnskabsmæssige værdier.

2 Personaleomkostninger

	2015/16	2014/15
Gager og lønninger	5.116.116	5.504.971
Pensioner	357.070	323.217
Andre omkostninger til social sikring	51.190	-2.797
Refusioner	-83.171	-58.907
Personaleomkostninger i øvrigt	389.681	370.056
I ALT	5.830.886	6.136.540

3 Andre finansielle indtægter

	2015/16	2014/15
Finansielle indtægter i øvrigt	440.107	200
I ALT	440.107	200

4 Øvrige finansielle omkostninger

	2015/16	2014/15
Renteomkostninger til tilknyttede virksomheder	0	10.622
Finansielle omkostninger i øvrigt	81.706	254.522
I ALT	81.706	265.144

5 Selskabsskat og udskudt skat

	Selskabsskat	Udskudt skat	Ifølge resultatopgørelse	2014/15
Skyldig pr. 1/10 2015	-45.981	-199.865		
Modtaget i året	45.981			
Betalt acontoskat	0			
Reg. sambeskatning 14/15	-86.315	86.315	0	-45.981
Skat af årets resultat	-365.390	568.913	203.523	-199.865
SKYLDIG PR. 30/9 2016	-451.705	455.363		
SKAT AF ÅRETS RESULTAT			203.523	-245.846

6 Igangværende arbejder for fremmed regning

	30/9 2016	30/9 2015
Igangværende arbejder til kostpris	4.137.130	2.170.660
Acontofakturering	-5.680.260	-1.308.021
I ALT	-1.543.130	862.645
Fordelt som:		
Tilgodehavender, netto	1.635.328	1.074.604
Forpligtelser, netto	-3.178.458	-211.965
I ALT	-1.543.130	862.639

7 Anlægs- og afskrivningsoversigt, materielle anlægsaktiver

	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	Indretning af lejede lokaler	I ALT	30/9 2015
Kostpris pr. 1/10 2015	2.476.361	524.840	3.001.201	3.031.201
Tilgang i året	209.735	39.632	249.367	100.000
Afgang i året	-83.035	0	-83.035	-130.000
KOSTPRIS PR. 30/9 2016	2.603.061	564.472	3.167.533	3.001.201
Af- og nedskrivninger pr. 1/10 2015	2.311.666	524.840	2.836.506	2.701.838
Årets nedskrivninger	0	0	0	0
Årets afskrivninger	114.316	4.956	119.272	264.668
Af- og nedskrivn., afgang i året	-60.000	0	-60.000	-130.000
AF- OG NEDSKR. PR. 30/9 2016	2.365.982	529.796	2.895.778	2.836.506
REGN. VÆRDI PR. 30/9 2016	237.079	34.676	271.755	164.695
Heraf indgår finansielt leasede aktiver med	0	0	0	61.386
Salgspris, afgang	28.035	0	28.035	20.000
Regnskabsmæssig værdi, afgang	-23.035	0	-23.035	0
FORTJENESTE/TAB VED SALG	5.000	0	5.000	20.000

inforevision

8 Egenkapital	30/9 2016	30/9 2015
Virksomhedskapital pr. 30/9 2016	500.000	500.000
Overført resultat pr. 1/10 2015	-2.172.412	-3.299.999
Overført af årets resultat	643.901	1.127.587
Overført resultat pr. 30/9 2016	-1.528.511	-2.172.412
Forslag til udbytte for regnskabsåret pr. 1/10 2015	0	0
Udbetalt udbytte i regnskabsåret	0	0
Forslag til udbytte	0	0
Forslag til udbytte for regnskabsåret pr. 30/9 2016	0	0
Egenkapital pr. 30/9 2016	-1.028.511	-1.672.412

Virksomhedskapitalen består af 500 stk. aktier á kr. 1.000. Kapitalen er ikke opdelt i klasser.

9 Langfristede gældsforpligtelser

	30/9 2016	30/9 2015	Afdrag næste år	Restgæld efter 5 år
Anden gæld	1.800.000	2.229.756	0	0
Leasingforpligtelser	0	114.206	0	0
I ALT	1.800.000	2.343.962	0	0

10 Eventualforpligtelser

Selskabet har anlagt erstatningssag mod en kunde med krav om betaling af en leverance. Det rejste krav er i størrelsesordenen t.kr. 1.147 med tillæg af renter og påløbne advokatomkostninger. Det rejste krav på t.kr. 1.147 indgår under tilgodehavender fra salg og advokatomkostninger på t.kr. 1.097 indgår under andre tilgodehavender. Sagen er tabt ved første instans men anket til landsretten. Det er ledelsens opfattelse, at sagen vindes, og at de bogførte beløb vil indgå.

Selskabet indgår i sambeskatningen med øvrige koncernselskaber og hæfter solidarisk med de øvrige koncernselskaber for forfaldne og ikke afregnede selskabsskatter samt fra 1. juli 2012 for kildeskat af renter, royalties og udbytte.

11 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Fordringspant, nom. kr. 550.000, er stillet til sikkerhed for engagement med kreditinstitut.

12 Koncernforhold

Følgende modervirksomhed udarbejder koncernregnskab:

For den største koncern: Henrik Tofteng Holding ApS, Nyager 6, 2605 Brøndby