

Arne Elkjær A/S Rådgivende Ingeniører

Bredskifte Allé 7, 1., 8210 Aarhus V

CVR-nr. 10 27 78 33

Årsrapport

2016/17

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 29. september 2017.

Mette Haase Lindhart
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	5
Hovedtal og nøgletal	6
Ledelsesberetning	7
Årsregnskab 1. juli 2016 - 30. juni 2017	
Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse	12
Balance	13
Noter	15

Ledespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for 2016/17 for Arne Elkjær A/S Rådgivende Ingeniører.

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. 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, som beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aarhus V, den 29. september 2017

Direktion

Michael Reeholm Due
Direktør

Bestyrelse

Karina Grosen Boldsen
Formand

Mette Haase Lindhardt

Torben Drauschke

Michael Reeholm Due

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til aktionærerne i Arne Elkjær A/S Rådgivende Ingeniører

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Arne Elkjær A/S Rådgivende Ingeniører for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter 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 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 selskabet 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 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 er 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.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

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 omstændighederne, 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.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

I tilknytning til vores revision 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 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.

Aarhus, den 29. september 2017

Redmark

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 29 44 27 89

Morten Ryberg
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	Arne Elkjær A/S Rådgivende Ingeniører Bredskifte Allé 7, 1. 8210 Aarhus V
	CVR-nr.: 10 27 78 33
	Stiftet: 10. maj 1986
	Hjemsted: Aarhus
	Regnskabsår: 1. juli - 30. juni
Bestyrelse	Karina Grosen Boldsen, Formand Mette Haase Lindhardt Torben Drauschke Michael Reeholm Due
Direktion	Michael Reeholm Due, Direktør
Revision	Redmark, Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Sommervej 31C 8210 Aarhus V
Modervirksomhed	Michael Due Holding ApS

Hovedtal og nøgletal

	2016/17 t.kr.	2015/16 t.kr.	2014/15 t.kr.	2013/14 t.kr.	2012/13 t.kr.
Resultatopgørelse:					
Bruttofortjeneste	26.906	23.472	18.763	16.354	12.435
Resultat af ordinær primær drift	440	2.454	1.846	4.296	1.676
Finansielle poster, netto	-50	-8	17	61	-27
Årets resultat	274	1.879	1.418	3.450	1.181
Balance:					
Balancesum	14.378	14.011	12.150	11.913	7.863
Investeringer i materielle anlægsaktiver	1.094	217	0	0	0
Egenkapital	4.240	5.486	4.697	6.429	3.890
Medarbejdere:					
Gennemsnitligt antal heltidsansatte medarbejdere	41	33	28	19	18
Nøgletal i %:					
Soliditetsgrad	29,5	39,2	38,7	54,0	49,5
Egenkapitalforrentning	5,6	36,9	25,5	66,9	35,8

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:

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 aktiviteter er udøvelse af rådgivende ingeniørvirksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttofortjeneste udgør 26.906 t.kr. mod 23.472 t.kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør 274 t.kr. mod 1.879 t.kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Arne Elkjær A/S Rådgivende Ingeniører er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed med tilvalg af enkelte regler fra klasse C.

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.

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, 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.

Igangværende arbejder for fremmed regning 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 og færdiggørelsesgraden på balancedagen kan opgøres pålideligt, og det er sandsynligt, at de økonomiske fordele vil tilgå selskabet.

Direkte omkostninger omfatter fremmed arbejde samt andre direkte omkostninger med fradrag af rabatter.

Anvendt regnskabspraksis

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 af materielle anlægsaktiver.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser. 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.

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

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af eventuel 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.

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

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar

3-5 år

Anvendt regnskabspraksis

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

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandel i associeret virksomhed

Kapitalandel i associeret virksomhed måles til kostpris. Er genindvindingsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på at imødegå 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.

Når salgsværdien på en kontrakt ikke kan opgøres pålideligt, måles salgsværdien kun til de medgåede omkostninger eller nettorealiseringsværdien, hvis denne er lavere.

Når det er sandsynligt, at de samlede omkostninger for en kontrakt vil overstige den samlede omsætning, indregnes det forventede tab på kontrakten straks som en omkostning og en hensat forpligtelse.

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

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

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).

Anvendt regnskabspraksis

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 Arne Elkjær A/S Rådgivende Ingeniører forholdsmæssigt over for skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatter 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.

Andre hensatte forpligtelser

Hensatte forpligtelser omfatter forventede omkostninger til garantiforpligtelser, tab på igangværende arbejder, omstruktureringer med videre. Hensatte forpligtelser indregnes, når selskabet som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at indfrielse af forpligtelsen vil medføre et forbrug af selskabets økonomiske ressourcer.

Hensatte forpligtelser måles til nettorealiseringsværdi eller til dagsværdi, hvor opfyldelse af forpligtelsen forventes at ligge langt ude i fremtiden.

Når det er sandsynligt, at de totale omkostninger vil overstige de totale indtægter på et igangværende arbejde for fremmed regning, hensættes det samlede tab, der må påregnes på entreprisen. Hensættelsen indregnes som omkostning under produktionsomkostninger.

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

<u>Note</u>	<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u>
Bruttofortjeneste	26.906.053	23.471.955
1 Personaleomkostninger	-25.988.074	-20.700.282
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-453.885	-317.988
Andre driftsomkostninger	-24.000	0
Resultat før finansielle poster	440.094	2.453.685
Andre finansielle indtægter	0	1.765
2 Øvrige finansielle omkostninger	-50.435	-9.584
Resultat før skat	389.659	2.445.866
Skat af årets resultat	-115.267	-567.191
Årets resultat	274.392	1.878.675
Forslag til resultatdisponering:		
Udbytte for regnskabsåret	0	1.520.000
Overføres til overført resultat	274.392	358.675
Disponeret i alt	274.392	1.878.675

Balance 30. juni

Aktiver		<u>2017</u>	<u>2016</u>
<u>Note</u>			
Anlægsaktiver			
3	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	<u>1.178.755</u>	<u>1.012.957</u>
	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>1.178.755</u>	<u>1.012.957</u>
4	Kapitalandel i associeret virksomhed	0	200.000
5	Andre tilgodehavender	<u>350.302</u>	<u>350.302</u>
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>350.302</u>	<u>550.302</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>1.529.057</u>	<u>1.563.259</u>
Omsætningsaktiver			
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	9.370.287	9.964.093
6	Igangværende arbejder for fremmed regning	1.640.372	705.751
	Andre tilgodehavender	41.831	209.155
	Periodeafgrænsningsposter	<u>1.132.470</u>	<u>923.136</u>
	Tilgodehavender i alt	<u>12.184.960</u>	<u>11.802.135</u>
	Likvide beholdninger	<u>663.740</u>	<u>645.585</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>12.848.700</u>	<u>12.447.720</u>
	Aktiver i alt	<u>14.377.757</u>	<u>14.010.979</u>

Balance 30. juni

Passiver			
<u>Note</u>		<u>2017</u>	<u>2016</u>
Egenkapital			
7	Virksomhedskapital	500.000	500.000
8	Overført resultat	3.740.007	3.465.614
9	Foreslået udbytte for regnskabsåret	0	1.520.000
	Egenkapital i alt	<u>4.240.007</u>	<u>5.485.614</u>
Hensatte forpligtelser			
	Hensættelser til udskudt skat	2.274.137	2.158.870
	Andre hensatte forpligtelser	243.000	0
	Hensatte forpligtelser i alt	<u>2.517.137</u>	<u>2.158.870</u>
Gældsforpligtelser			
10	Gæld til pengeinstitutter	313.212	0
	Deposita	68.266	66.278
	Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>381.478</u>	<u>66.278</u>
	Kortfristet del af langfristet gæld	121.000	0
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	1.269.204	985.108
	Gæld til tilknyttede virksomheder	104.060	177.398
	Selskabsskat	0	104.060
	Anden gæld	5.744.871	5.033.651
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>7.239.135</u>	<u>6.300.217</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>7.620.613</u>	<u>6.366.495</u>
	Passiver i alt	<u>14.377.757</u>	<u>14.010.979</u>
11	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
12	Eventualposter		

Noter

	<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u>
1. Personalemkostninger		
Lønninger og gager	20.733.050	16.568.261
Pensioner	3.064.527	2.346.218
Andre omkostninger til social sikring	301.679	227.946
Personalemkostninger i øvrigt	1.888.818	1.557.857
	<u>25.988.074</u>	<u>20.700.282</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>41</u>	<u>33</u>
2. Øvrige finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	<u>50.435</u>	<u>9.584</u>
	<u>50.435</u>	<u>9.584</u>
	<u>30/6 2017</u>	<u>30/6 2016</u>
3. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Kostpris 1. juli 2016	3.188.010	2.971.326
Tilgang i årets løb	1.093.683	216.684
Afgang i årets løb	-710.000	0
Kostpris 30. juni 2017	<u>3.571.693</u>	<u>3.188.010</u>
Af- og nedskrivninger 1. juli 2016	-2.175.053	-1.857.065
Årets af-/nedskrivninger	-453.885	-317.988
Af-/nedskrivninger, afhændede aktiver	236.000	0
Af- og nedskrivninger 30. juni 2017	<u>-2.392.938</u>	<u>-2.175.053</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2017	<u>1.178.755</u>	<u>1.012.957</u>

Noter

	<u>30/6 2017</u>	<u>30/6 2016</u>
4. Kapitalandel i associeret virksomhed		
Kostpris 1. juli 2016	200.000	0
Tilgang i årets løb	0	200.000
Afgang i årets løb	<u>-200.000</u>	<u>0</u>
Kostpris 30. juni 2017	<u>0</u>	<u>200.000</u>
 Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2017	 <u>0</u>	 <u>200.000</u>
 5. Andre tilgodehavender		
Kostpris 1. juli 2016	<u>350.302</u>	<u>350.302</u>
Kostpris 30. juni 2017	<u>350.302</u>	<u>350.302</u>
 Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2017	 <u>350.302</u>	 <u>350.302</u>
 Der specificeres således:		
Deposita	<u>350.302</u>	<u>350.302</u>
	<u>350.302</u>	<u>350.302</u>
 6. Igangværende arbejder for fremmed regning		
Salgsværdi af periodens produktion	23.715.169	20.091.534
Modtagne acontobetalinge	<u>-22.074.797</u>	<u>-19.385.783</u>
Igangværende arbejder for fremmed regning, netto	<u>1.640.372</u>	<u>705.751</u>
 7. Virksomhedskapital		
Virksomhedskapital 1. juli 2016	<u>500.000</u>	<u>500.000</u>
	<u>500.000</u>	<u>500.000</u>

Aktiekapitalen består af 500 aktier a 1.000 kr. og multipla heraf. Kapitalen er ikke opdelt i klasser.

Noter

	<u>30/6 2017</u>	<u>30/6 2016</u>
8. Overført resultat		
Overført resultat 1. juli 2016	3.465.615	3.106.939
Resultatdisponering	<u>274.392</u>	<u>358.675</u>
	<u>3.740.007</u>	<u>3.465.614</u>
9. Foreslået udbytte for regnskabsåret		
Udbytte 1. juli 2016	1.520.000	1.090.000
Udloddet udbytte	-1.520.000	-1.090.000
Udbytte for regnskabsåret	<u>0</u>	<u>1.520.000</u>
	<u>0</u>	<u>1.520.000</u>
10. Gæld til pengeinstitutter		
Gæld til pengeinstitutter i alt	434.212	0
Heraf forfalder inden for 1 år	<u>-121.000</u>	<u>0</u>
	<u>313.212</u>	<u>0</u>
Andel af gæld, der forfalder efter 5 år	<u>0</u>	<u>0</u>
11. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
Selskabet har stillet en arbejdsgaranti pålydende t.kr. 42.		
Selskabet har kautioneret for Hamiconsult A/S, Michael Due Holding ApS samt Ejendomsselskabet Engholm Søvej ApS's mellemværender med deres pengeinstitutter, samt stillet virksomhedspant pålydende t.kr. 3.000.		
12. Eventualposter		
Eventualforpligtelser		
Lejeforpligtelse vedrørende erhvervslokaler udgør t.kr. 1.280 (+ min. 3% årlig regulering) pr. år. Lejemålet kan tidligst opsiges til fraflytning den 1. juni 2024.		

Noter

12. Eventualposter (fortsat)

Eventualforpligtelser (fortsat)

Operationel leasing

Selskabet har indgået operationelle leasingkontrakter med en årlig leasingydelse på t.kr. 422. Leasingkontrakterne har en restløbetid på 14-42 måneder og en samlet restleasingydelse på t.kr. 1.472 inkl. forventede restværdier.

Sambeskatning

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med Michael Due Holding ApS, CVR-nr. 21742341 som administrationselskab og hæfter fra og med regnskabsåret 2012 forholdsmæssigt for skattekrav i sambeskatningen.

Selskabet hæfter fra og med 1. juli 2012 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.