



Tømrer- og Snedkerfirmaet P. Winther Jespersen A/S

**Hejrevej 5
2400 København NV**

CVR nr. 10 91 56 35

Årsrapport for 2017/2018
31. Regnskabsår

Godkendt på selskabets generalforsamling den 28. juni 2018
Dirigent

Navn: William Tolman

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledespåtegning	2
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	3
Selskabsoplysninger	
Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Årsregnskab for perioden 1. maj 2017 til 30. april 2018	
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse for 2017/2018	11
Balance pr. 30. april 2018	12
Egenkapitalopgørelse for 2017/2018	14
Noter	15

Ledelsespåtegning

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for Tømrer- og Snedkerfirmaet P. Winther Jespersen A/S for regnskabsåret 2017/2018.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. april 2018, samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. maj 2017 til 30. april 2018.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København NV, den 25. juni 2018

Direktion:

William Tolman

Bestyrelsen:

Alex Malm

Ivan Stubbe Hansen

William Tolman

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejerne i Tømrer- og Snedkerfirmaet P. Winther Jespersen A/S

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Tømrer- og Snedkerfirmaet P. Winther Jespersen A/S for regnskabsåret 1. maj 2017 til 30. april 2018, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. april 2018, samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. maj 2017 til 30. april 2018 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 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 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.

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.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

- 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.

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.

Albertslund, den 25. juni 2018

Bille & Buch-Andersen

CVR nr. 18 28 20 46

Registreret Revisionsaktieselskab, FSR - danske revisorer

Jan Kokholm
Registreret revisor
mne12316

Selskabsoplysninger

Aktieselskabet:

Tømrer- og Snedkerfirmaet P. Winther Jespersen A/S
Hejrevej 5
2400 København NV

Telefon: 35 82 21 20

Hjemmeside: www.pwj.dk

CVR nr.: 10 91 56 35

Stiftet: 15. maj 1987

Hjemsted: København

Regnskabsår: 1. maj - 30. april

Bestyrelse:

Alex Malm
Ivan Stubbe Hansen
William Tolman

Direktion:

William Tolman

Revisor:

Bille & Buch-Andersen
Registreret Revisionsaktieselskab, FSR - danske revisorer
Holsbjergvej 31-33, 2620 Albertslund
CVR nr. 18 28 20 46

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets aktiviteter omfatter gennemførelse af byggeopgaver som hovedentreprenør og selvstændige tømrer- og snedkerarbejder samt udførelse af tømrer- og snedkerentrepriser som underentreprenør i samlede byggentrepriser.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat blev et overskud på tkr. 2.651 efter skat.

Årets resultat anses for tilfredsstillende, og ledelsen forventer at udviklingen fortsætter i det nye regnskabsår 2018/2019.

Egne kapitalandele

Selskabet har i forbindelse med en aktionærs udtræden af selskabet erhvervet 33,33% egne kapitalandele, hvis nominelle værdi udgør kr. 333.333. Købesummen udgør kr. 1.293.112. Kapitalandelene er efterfølgende annulleret.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke indtruffet betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets afslutning, som forrykker årsrapportens udsagn.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for Tømrer- og Snedkerfirmaet P. Winther Jespersen A/S for 2017/2018 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af enkelte bestemmelser for klasse C-virksomheder.

Der er i regnskabsåret sket reklassificering af modtaget rabat fra finansielle poster til vareforbrug, og sammenligningstallet er rettet tilsvarende. I øvrigt er den anvendte regnskabspraksis uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når virksomheden som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, 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 eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

Resultatopgørelse

Bruttoresultat

I resultatopgørelsen oplyses nettoomsætningen ikke, men alene bruttoresultatet.

Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætning indregnes ekskl. moms, afgifter og rabatter i forbindelse med salget og måles til dagsværdien af det fastsatte vederlag.

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter regnskabsårets vareforbrug målt til kostpris, reguleret for sædvanlige lagernedskrivninger.

Andre driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører virksomhedens primære aktiviteter, herunder lokaleomkostninger, kontorholdsomkostninger, salgsfremmende omkostninger m.v. I posten indgår endvidere nedskrivninger af tilgodehavender indregnet under omsætningsaktiver.

Anvendt regnskabspraksis

Personaleomkostninger

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

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 eventuelle gennemførte nedskrivningstest.

Andre finansielle indtægter og omkostninger

Andre finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Andre finansielle poster omfatter gebyrer og låneomkostninger, renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

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

Balancen

Materielle anlægsaktiver

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

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen, omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen og omkostninger til klargøring af aktivet indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

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

	<u>Brugstid</u>	<u>Restværdi</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år	0%
Indretning af lejede lokaler	10 år	0%

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

Leasingkontrakter

Leasingydelser vedrørende operationelle leasingaftaler indregnes lineært i resultatopgørelsen over leasingperioden.

Andre finansielle anlægsaktiver

Andre tilgodehavender, herunder deposita, optages til nominel værdi.

Anvendt regnskabspraksis

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

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

Som genindvindingsværdi anvendes den højeste værdi af nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris, opgjort efter FIFO-metoden, eller nettorealisationsværdi, hvor denne er lavere.

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Nettorealisationsværdi for varebeholdninger opgøres som salgspris 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 nominal værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår. Periodeafgrænsningsposter måles til kostpris.

Entreprisekontrakter og serviceydelser

Entreprisekontrakter og serviceydelser måles til salgsværdien af det udførte arbejde (produktionsmetoden). Salgsværdien måles på baggrund af færdiggørelsesgraden på balancedagen og de samlede forventede indtægter på den enkelte entreprise. Færdiggørelsesgraden opgøres som andelen af de afholdte omkostninger i forhold til forventede samlede omkostninger på den enkelte entreprise.

Entreprisekontrakter og serviceydelser omfatter påløbne timer og medgående materiale inkl. avance for endnu ikke afsluttet arbejde.

Når salgsværdien på en entreprise ikke kan opgøres pålideligt, måles salgsværdien til de medgåede omkostninger eller nettorealisationsværdien, såfremt denne er lavere.

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

Når salgsværdien på den enkelte entreprise overstiger acontofaktureringer og forventede tab, indregnes det under tilgodehavender. Når acontofaktureringer og forventede tab på den enkelte entreprise overstiger salgsværdien, indregnes det under forpligtelser.

Anvendt regnskabspraksis

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 generalforsamlingen.

Hensatte forpligtelser og eventualforpligtelser

Hensatte forpligtelser indregnes i balancen når selskabet på balancedagen har en retlig eller en faktisk forpligtelse som resultat af en tidligere begivenhed, og det er sandsynligt, at afviklingen heraf vil medføre et træk på selskabets økonomiske ressourcer, samt at der kan foretages en pålidelig beløbsmæssig måling af forpligtelsen.

Skyldig skat og udskudt skat

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

Udskudt skat indregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser, hvor den skattemæssige værdi af aktiverne opgøres med udgangspunkt i den planlagte anvendelse af det enkelte aktiv.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede, skattemæssige underskud, indregnes i balancen med den værdi, aktivet forventes at kunne realiseret til, enten ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller som nettoskatteaktiver.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser, som omfatter gæld til kreditinstitutter, leverandørgæld og gæld til tilknyttede virksomheder, indregnes ved lånoptagelse til kostpris, svarende til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris.

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

Resultatopgørelse for 2017/2018

	Note		2016/2017 tkr.
Bruttoresultat		15.970.482	14.903
Personaleomkostninger	1	-12.207.436	-13.588
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	2	-284.491	-305
Andre driftsomkostninger		0	-19
Driftsresultat		3.478.555	991
Andre finansielle indtægter		56.255	12
Andre finansielle omkostninger		-121.629	-181
Resultat før skat		3.413.181	822
Skat af årets resultat	3	-762.003	-201
Årets resultat		2.651.178	621
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		1.358.067	621
Overført resultat		1.293.111	0
I alt disponering		2.651.178	621

Balance pr. 30. april 2018

Aktiver	Note		2016/2017 tkr.
Anlægsaktiver			
Materielle anlægsaktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	4	148.261	614
Indretning af lejede lokaler	5	<u>87.559</u>	<u>161</u>
Materielle anlægsaktiver i alt		<u>235.820</u>	<u>775</u>
Finansielle anlægsaktiver			
Andre tilgodehavender	6	<u>1.000.000</u>	<u>0</u>
Finansielle anlægsaktiver i alt		<u>1.000.000</u>	<u>0</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>1.235.820</u>	<u>775</u>
Omsætningsaktiver			
Varebeholdninger			
Fremstillede færdigvarer og handelsvarer		<u>87.032</u>	<u>51</u>
Varebeholdninger i alt		<u>87.032</u>	<u>51</u>
Tilgodehavender			
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		7.482.546	12.003
Entreprisekontrakter og serviceydelser	7	1.048.177	0
Andre tilgodehavender		97.278	2.031
Periodeafgrænsningsposter		346.707	434
Udskudte skatteaktiver	8	<u>77.277</u>	<u>64</u>
Tilgodehavender i alt		<u>9.051.985</u>	<u>14.532</u>
Likvide beholdninger		<u>550.216</u>	<u>1.495</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>9.689.233</u>	<u>16.078</u>
Aktiver i alt		<u>10.925.053</u>	<u>16.853</u>

Balance pr. 30. april 2018

Passiver	Note	2016/2017 tkr.
Egenkapital		
Selskabskapital		1.000
Overført resultat		3.000
Foreslået udbytte for regnskabsåret		621
Egenkapital i alt		4.621
Gældsforpligtigelser		
Langfristede gældsforpligtigelser		
Selskabsskat	9	176
Langfristede gældsforpligtigelser i alt		176
Kortfristede gældsforpligtigelser		
Entreprisekontrakter og serviceydelser		163
Leverandører af varer og tjenesteydelser		8.386
Selskabsskat		107
Anden gæld		3.400
Kortfristede gældsforpligtigelser i alt		12.056
Gældsforpligtigelser i alt		12.232
Passiver i alt		16.853
Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.	10	

Egenkapitalopgørelse for 2017/2018

	Registreret kapital mv.	Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	Overført resultat
Egenkapital primo	1.000.000	620.664	3.000.001
Årets resultat	0	1.358.067	1.293.111
	0	1.358.067	1.293.111
Betalt udbytte	0	-620.664	0
Kapitalnedsættelse	-333.333	0	333.333
Køb af egne kapitalandele	0	0	-1.293.112
	-333.333	-620.664	-959.779
Egenkapital, ultimo	666.667	1.358.067	3.333.333
Egenkapital, ultimo			<u>5.358.067</u>

Udvikling i aktiekapitalen indenfor de sidste 5 år:

	Regnskabs- året 2013/2014	Regnskabs- året 2014/2015	Regnskabs- året 2015/2016	Regnskabs- året 2016/2017	Regnskabs- året 2017/2018
Selskabskapital, primo	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000
Kapitalnedsættelse	0	0	0	0	-333.333
Ultimo	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	666.667

Alle aktier har samme stemmerettigheder.

Noter

		2016/2017 tkr.
1 Personalemkostninger		
Løn, gager og honorarer	10.060.414	11.799
Pensioner	1.862.478	1.801
Sociale bidrag og andre personaleomkostninger	284.544	-12
Personaleomkostninger i alt	12.207.436	13.588
Gennemsnitlige antal fuldtidsbeskæftigede	25	29
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle 2 anlægsaktiver		
Afskrivninger på materielle anlægsaktiver	284.491	305
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver i alt	284.491	305
3 Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	775.192	305
Regulering af udskudt skat	-13.189	-104
Skat af årets resultat i alt	762.003	201
4 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Anskaffelsessum, primo	3.113.084	2.913
Tilgang i årets løb	77.799	379
Afgang i årets løb	-637.450	-179
Anskaffelsessum, ultimo	2.553.433	3.113
Af-/nedskrivninger, primo	-2.499.305	-2.267
Årets afskrivninger	-211.067	-232
Tilbageførsel af afskrivninger på afhændede aktiver	305.200	0
Af-/nedskrivninger, ultimo	-2.405.172	-2.499
Regnskabsmæssig værdi ultimo	148.261	614

Noter

		2016/2017 tkr.
5 Indretning af lejede lokaler		
Anskaffelsessum, primo	734.243	734
Anskaffelsessum, ultimo	734.243	734
Af-/nedskrivninger, primo	-573.260	-500
Årets afskrivninger	-73.424	-73
Af-/nedskrivninger, ultimo	-646.684	-573
Regnskabsmæssig værdi ultimo	87.559	161

6 Andre tilgodehavender

Tilgang i årets løb	1.000.000	0
Anskaffelsessum, ultimo	1.000.000	0
Regnskabsmæssig værdi ultimo	1.000.000	0

7 Entreprisekontrakter og serviceydelser

Salgsværdi af udført arbejde	48.052.800	41.293
Modtagne forudbetalinger og faktureringer	-47.004.623	-41.456
Entreprisekontrakter og serviceydelser, netto	1.048.177	-163

Der klassificeres således:

Entreprisekontrakter og serviceydelser under aktiver (nettoaktiver)	1.048.177	0
Entreprisekontrakter og serviceydelser under kortfristede gældsforpligtelse	0	-163
	1.048.177	-163

8 Udskudte skatteaktiver

Udskudte skatteaktiver kan henføres forskydning i indregnet regnskabsmæssige og skattemæssige værdier. Virksomheden har indregnet skatteaktiver med t.kr. 77. Der er ved vurdering af om aktivet kan udnyttes i de kommende år lagt særligt vægt på vurdering af fremtidig indtjening i de kommende år.

	Afdrag næste år	Forfald år 1 - 4	Restgæld efter 5 år	Gæld i alt ultimo
9 Langfristede gældsforpligtigelser				
Selskabsskat	0	628.192	0	628.192
Langfristede gældsforpligtigelser i alt	0	628.192	0	628.192

Noter

10 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.

Eventualforpligtelser

Selskabet har indgået leasingaftaler. Restleasingforpligtelsen udgør pr. 30. april 2018, t.kr. 533 med en maksimal restløbetid på 57 måneder.

Samlede kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.:

	2017/2018 tkr.	2016/2017 tkr.
Selskabets samlede ikke indregnede kontraktlige forpligtelser og eventualforpligtelser pr. 30. april 2018 omfatter:		
Selskabets bankforbindelse har stillet entreprenørgarantier i henhold til AB 92 for i alt	139	612
Tryk Garanti har stillet entreprenørgarantier i henhold til AB 92 for i alt	7.264	12.991
Samlede ikke indregnede eventualforpligtelser ultimo	7.403	13.603