

Contech Automatic ApS

Aarhusvej 38
4800 Nykøbing F

CVR-nr. 12295944

Årsrapport


1. oktober 2017 - 30. september 2018

30. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling

den

14/3-19


BjARNE SCHULZ
Dirigent

Indholdsfortegnelse

| | |
|--|----|
| Ledelsespåtegning | 3 |
| Den uafhængige revisors revisionspåtegning | 4 |
| Virksomhedsoplysninger | 6 |
| Ledelsesberetning | 7 |
| Anvendt regnskabspraksis | 8 |
| Resultatopgørelse | 12 |
| Balance | 13 |
| Noter | 16 |

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2017 - 30. september 2018 for Contech Automatic ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Nykøbing F., den 14/2 2014

Direktion



Lars Willander
Adm. direktør



Bjarne Schulz



Henrik Palle



Henrik Vilhelm Lundahl

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejerne i Contech Automatic ApS

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Contech Automatic ApS for regnskabsåret 1. oktober 2017 - 30. september 2018, 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. september 2018, samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2017 - 30. september 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.

Væsentlig usikkerhed vedrørende fortsat drift

Uden at modificere vores konklusion, gør vi opmærksom på, at der er betydelig usikkerhed om selskabets evne til at fortsætte driften. Vi henviser til note 6 i regnskabet, hvoraf fremgår, at det for indeværende er usikkert, om selskabet har tilstrækkelig likviditet til finansiering af driften og de nødvendige investeringer i de førstkomende år, men at det er ledelsens vurdering, at der kan tilvejebringes den nødvendige likviditet, hvorfor årsregnskabet i overensstemmelse hermed er udarbejdet under forudsætning af virksomhedens fortsatte drift.

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 revisionshandlingerne 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.

Nykøbing F., den 14. 03. 2019

aage maagensen
statsautoriseret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 12901038


Krisitan Due Andersen
Statsautoriseret revisor
mne34328


Palle Jan Buch Nielsen
Registreret revisor
mne7594

Virksomhedsoplysninger

| | |
|----------------------|--|
| Virksomheden | Contech Automatic ApS Aarhusvej 38 4800 Nykøbing F |
| Telefon | 54 88 44 40 |
| E-mail | mail@contech-automatic.dk |
| CVR-nr. | 12295944 |
| Stiftelsesdato | 21. juli 1988 |
| Regnskabsår | 1. oktober 2017 - 30. september 2018 |
| Direktion | Lars Willander, Adm. direktør Bjarne Schulz Henrik Palle Henrik Vilhelm Lundahl |
| Revisor | aage maagensen statsautoriseret revisionsaktieselskab Slotsgade 11 4800 Nykøbing F CVR-nr.: 12901038 |
| Pengeinstitut | Danske Bank Langgade 13 4800 Nykøbing F |

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i at drive handel og industri.

Selskabets vigtigste aktiviteter omfatter industrielle IT løsninger, udvikling af styringssystemer til industri samt vandværker, varmeværker og renseanlæg etc.

Usædvanlige forhold

Der er ingen usædvanlige forhold, udover dem som er nævnt nedenuder i årets udvikling.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 1. oktober 2017 - 30. september 2018 udviser et resultat på kr.

-2.046.791, og selskabets balance pr. 30. september 2018 udviser en balancesum på kr. 9.530.476, og en egenkapital på kr. 2.366.219.

Årets resultat er ikke tilfredsstillende. Ledelsen i selskabet har i det forgangne regnskabsår haft stor focus på optimering af de interne processer og mellemlid, hvilket har været og er en lang og omkostningstung proces. Ligeledes er der investeret rigtig mange ressourcer i udviklingen af et scenetræk-koncept til teaterverdenen, som i fremtiden vil blive tilføjet til selskabets mangfoldige produktportefølje.

Selskabet har i årets løb haft travlt med div. el- og maskininstallationsopgaver, og har dermed øget omsætningen, men omkostningerne i form af udvidelse af medarbejderstaben, garantiarbejder og for lav prissætning på enkelte projekter har været medvirkende til det dårlige resultat.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Oplysning om efterfølgende begivenheder, se nedenstående afsnit om forventninger til fremtiden.

Forventninger til fremtiden

Indeværende regnskabsår er startet i et forholdsvis lavt aktivitetsniveau, dog har salgsafdelingen brugt mange ressourcer på tilbudsregning, hvilket er positivt, set i forhold til at kunne indgå aftaler om nye arbejdsopgaver.

Starten af regnskabsåret har været præget af tilpasning af organisationen, idet flere ledende medarbejdere samt selskabets grundlæggere er gået på efterløn/pension. Ligeledes har den ene af de fire anpartshavere søgt nye udfordringer udenfor selskabet, hvilket har medført nye udnævnelser og ansvarsområder blandt selskabets medarbejderstab.

Der er ledelsens opfattelse, at organisationen nu er tilpasset det aktuelle niveau, at der kan fremskaffes den nødvendige likviditet. Der er et godt vækstpotentiale at bygge videre på, idet selskabet har mange relationskunder både i industrien, men også indenfor offentlige forsyningsselskaber, hvilket er en stor fordel i forbindelse med konjunktursvingninger.

Forsknings- og udviklingsaktiviteter

Der foregår ikke forsknings- og udviklingsaktiviteter ud over normal produktudvikling og rationalisering af produktionsprocesser.

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

Årsrapporten for Contech Automatic ApS for 2017/18 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B, med tilvalg af enkelte regler i klasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes ved første indregning til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiell post.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære aktiver og forpligtelser i fremmed valuta omregnes til balancedagens valutakurs. Realiserede og urealiserede valutakursgevinster og -tab indgår i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Langfristede aktiver, der er købt i fremmed valuta, måles til kursen på transaktionsdagen.

Generelt

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder 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 amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

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

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelsen

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste.

Bruttofortjenesten består af en sammentrækning af regnskabsposterne nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

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 eksklusiv moms, afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter omfatter regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter, herunder fortjeneste ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer omfatter varekøb med fradrag af rabatter, omkostninger til underleverandører samt forskydning i varebeholdningerne.

Andre eksterne omkostninger

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

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge til virksomhedens ansatte med fradrag af lønrefusioner fra det offentlige.

Andre personaleomkostninger indregnes under andre eksterne omkostninger.

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver er foretaget ud fra en løbende vurdering af aktivernes brugstid i virksomheden. Anlægsaktiverne afskrives lineært på grundlag af kostprisen, baseret på følgende vurdering af brugstider og restværdier:

| | Brugstid | Restværdi |
|---|----------|-----------|
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 5 år | 0% |
| Software og EDB-udstyr | 3 år | 0% |

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

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles ved første indregning til kostpris og efterfølgende til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget opgøres under hensyntagen til aktivets restværdi efter afsluttet brugstid og reduceres med eventuelle nedskrivninger. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivning.

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

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører, direkte lønforbrug samt indirekte produktionsomkostninger.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig.

Deposita

Deposita måles til anskaffelsespris.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor kostprisen er højere end nettorealiseringsværdi, nedskrives til denne lavere værdi.

Nettorealiseringsværdi for varebeholdninger opgøres som salgspris med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget. Værdien fastsættes under hensyntagen til varebeholdningers omsættelighed, ukurans og forventet udvikling i salgspris.

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 ikke kan opgøres pålideligt, måles salgsværdien til de medgåede omkostninger eller nettorealiseringsværdien, såfremt denne er lavere.

Det enkelte igangværende arbejde indregnes i balancen under tilgodehavender eller gældsforpligtelser afhængig af nettoværdien af salgssummen med fradrag af acontofaktureringer.

Forudbetalinger der vedrører det igangværende arbejde, indregnes som forudbetalinger fra kunder under forpligtelser.

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

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Anvendt regnskabspraksis

Andre tilgodehavender

Udskudte skatteaktiver vedrører skat af materielle anlægsaktiver, igangværende arbejde, hensat garantiarbejde og negativ indkomst.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger.

Egenkapital

Egenkapitalen omfatter virksomhedskapitalen og en række øvrige egenkapitalposter, der kan være lovbestemte eller fastsat i vedtægterne.

Udbytte

Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen. Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Hensatte forpligtelser

Udskudt skat

Udskudt skat og årets regulering heraf opgøres som skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet eller afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes med den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser i virksomheder inden for samme juridiske skatteenhed og jurisdiktion.

Udskudt skatteaktiver 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.

Aktuelle skatteforpligtelser

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatte.

Anden gæld

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

Periodeafgrænsningsposter, passiver

Periodeafgrænsningsposter opført som forpligtelser udgøres af periodiserede omkostninger som vedrører regnskabsåret.

Eventualaktiver og -forpligtelser

Eventualaktiver og -forpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.

Resultatopgørelse

| | Note | 2017/18 kr. | 2016/17 kr. |
|---|------|-------------------|-------------------|
| Bruttofortjeneste/-tab | | 19.760.123 | 21.076.724 |
| Personaleomkostninger | 1 | -22.106.056 | -20.046.890 |
| Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver | | -231.898 | -177.725 |
| Driftsresultat | | -2.577.831 | 852.109 |
| Andre finansielle indtægter | 2 | 606 | 39 |
| Finansielle omkostninger | 3 | -42.683 | -31.478 |
| Resultat før skat | | -2.619.908 | 820.670 |
| Skat af årets resultat | 4 | 573.117 | -190.192 |
| Årets resultat | | -2.046.791 | 630.478 |
| Forslag til resultatdisponering | | | |
| Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen | | 0 | 500.000 |
| Overført resultat | | -2.046.791 | 130.478 |
| Resultatdisponering | | -2.046.791 | 630.478 |

Balance 30. september 2018

| | Note | 2018 kr. | 2017 kr. |
|---|------|------------------|-------------------|
| Aktiver | | | |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | | 1.363.352 | 702.945 |
| Materielle anlægsaktiver | | 1.363.352 | 702.945 |
| Andre tilgodehavender | | 28.125 | 28.125 |
| Finansielle anlægsaktiver | | 28.125 | 28.125 |
| Anlægsaktiver | | 1.391.477 | 731.070 |
| Fremstillede varer og handelsvarer | | 266.011 | 264.302 |
| Varebeholdninger | | 266.011 | 264.302 |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | | 5.980.944 | 9.115.692 |
| Igangværende arbejder for fremmed regning | 5 | 927.258 | 2.181.525 |
| Udskudte skatteaktiver | | 399.992 | 0 |
| Andre tilgodehavender | | 491.914 | 87.770 |
| Periodeafgrænsningsposter | | 55.843 | 179.344 |
| Tilgodehavender | | 7.855.951 | 11.564.331 |
| Likvide beholdninger | | 17.037 | 13.777 |
| Omsætningsaktiver | | 8.138.999 | 11.842.410 |
| Aktiver | | 9.530.476 | 12.573.480 |

Balance 30. september 2018

| | Note | 2018 kr. | 2017 kr. |
|---|------|------------------|-------------------|
| Passiver | | | |
| Virksomhedskapital | | 200.000 | 200.000 |
| Overført resultat | | 2.166.219 | 4.213.011 |
| Udbytte for regnskabsåret | | 0 | 500.000 |
| Egenkapital | | 2.366.219 | 4.913.011 |
| Hensættelser til udskudt skat | | 0 | 173.125 |
| Andre hensatte forpligtelser | | 200.000 | 200.000 |
| Hensatte forpligtelser | | 200.000 | 373.125 |
| Selskabsskat | | 0 | 84.102 |
| Langfristede gældsforpligtelser | | 0 | 84.102 |
| Gæld til kreditinstitutter i øvrigt | | 394.123 | 329.587 |
| Igangværende arbejder for fremmed regning | | 28.131 | 0 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | | 1.169.371 | 1.230.072 |
| Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring | | 5.257.129 | 5.643.583 |
| Periodeafgrænsningsposter | | 115.503 | 0 |
| Kortfristede gældsforpligtelser | | 6.964.257 | 7.203.242 |
| Gældsforpligtelser | | 6.964.257 | 7.287.344 |
| Passiver | | 9.530.476 | 12.573.480 |
| Usikkerhed om going concern | 6 | | |
| Eventualforpligtelser | 7 | | |
| Sikkerhedsstillelser og pantsætninger | 8 | | |
| Forpligtelser i henhold til leje- eller leasingkontrakter, der ikke er indregnet i balancen | 9 | | |

Egenkapitalopgørelsen

| | Virksomheds kapital | Overført resultat | Udbytte for regnskabs- året | I alt |
|---|--------------------------------|------------------------------|--|------------------|
| Egenkapital 1. oktober 2017 | 200.000 | 4.213.010 | 500.000 | 4.913.010 |
| Betalt udbytte | 0 | 0 | -500.000 | -500.000 |
| Årets resultat | 0 | -2.046.791 | 0 | -2.046.791 |
| Egenkapital 30. september 2018 | 200.000 | 2.166.219 | 0 | 2.366.219 |

Virksomhedskapitalen har været uændret de seneste 5 år.

Noter

| | 2017/18 | 2016/17 |
|---|-------------------|-------------------|
| 1. Personalemkostninger | | |
| Lønninger | 18.771.509 | 17.075.777 |
| Pensioner | 2.845.324 | 2.559.303 |
| Andre omkostninger til social sikring | 489.223 | 411.810 |
| | <u>22.106.056</u> | <u>20.046.890</u> |
| | | |
| Gennemsnitligt antal beskæftigede | <u>50</u> | <u>45</u> |
| | | |
| 2. Finansielle indtægter | | |
| Andre finansielle indtægter | 606 | 39 |
| | <u>606</u> | <u>39</u> |
| | | |
| 3. Finansielle omkostninger | | |
| Andre finansielle omkostninger | 42.683 | 31.478 |
| | <u>42.683</u> | <u>31.478</u> |
| | | |
| 4. Skat af årets resultat | | |
| Skat af årets resultat | 0 | 197.102 |
| Regulering af udskudt skat | -573.117 | -6.910 |
| | <u>-573.117</u> | <u>190.192</u> |
| | | |
| 5. Igangværende arbejder for fremmed regning | | |
| Salgsværdi af udført arbejde | 2.533.897 | 8.329.684 |
| Acontofaktureringer på igangværende arbejder | -1.634.770 | -6.148.159 |
| Nettoværdi af igangværende arbejder | <u>899.127</u> | <u>2.181.525</u> |
| | | |
| <i>Igangværende arbejder er klassificeret således i balancen:</i> | | |
| Nettotilgodehavender | 927.258 | 2.181.525 |
| Nettoforpligtelser | -28.131 | 0 |
| | <u>899.127</u> | <u>2.181.525</u> |

6. Usikkerhed om going concern

Som følge af selskabets resultat for regnskabsåret 2017/2018 og efterfølgende periode, er der usikkerhed om fortsat drift. Selskabets har haft stor nedgang i ordretilgangen herunder regnet på et større projekt som ikke blev realiseret, hvorefter man har tilpasset organisationen. Personalet er ansat på funktionærligende vilkår og derfor går der nogle måneder inden tilpasningen regnskabsmæssigt slår igennem og der bliver sammenhæng mellem indtægter og udgifter. Ledelsen har gang i forhandling med pengeinstitut og ejerkredsen og det er ledelsen forventning, at der kan fremskaffes den nødvendige likviditet til at fortsætte driften, hvorfor årsrapporten er aflagt som en going concern.

7. Eventualforpligtelser

Der er ingen eventualforpligtelser pr. statusdagen.

8. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Selskabet har kreditramme for arbejdsгарantier på kr. 1.500.000, der er pr. 30/9 2018 stillet arbejdsгарantier på kr. 1.028.763

Selskabet har stillet et fordringspant til Danske Bank på kr. 2.800.000, fordringspantet omfatter debitorer, hvis regnskabsmæssige værdi på balancedagen udgør kr. 5.980.944

Noter

9. Forpligtelser i henhold til leje- eller leasingkontrakter, der ikke er indregnet i balancen

Selskabet har indgået operationelle leje- og leasingaftaler med en resterende forpligtelse pr. 30/9 2018 på kr. 695.110. Den gennemsnitlige leasingydelse udgør kr. 20.356 pr. måned

Selskabet har indgået lejeaftaler vedrørende lokaler, hvor der pr. 30/9 2018 en huslejeforpligtelse på kr. 526.125