

**ACTING Bygherrerådgivning ApS**

CVR-nr. 12 41 76 32

Vandtårnsvej 62 A, 4. C.  
2860 Søborg

**Årsrapport for 2016/17**

**(29. regnskabsår)**

Hallerup & Co I/S  
Overgaden Oven Vandet 48 E  
1415 København K

Tlf +45 32 96 29 00  
Fax +45 32 96 29 05  
adm@hallerup.dk  
www.hallerup.dk

CVR 16 50 93 88

Member of MGI.  
A worldwide alliance of  
Independent firms

Årsrapporten er fremlagt og godkendt  
på selskabets ordinære generalforsamling den 20/11 2017

---

Torsten Hess-Petersen  
Dirigent

# Indholdsfortegnelse

	<b>Side</b>
<b>Påtegninger</b>	
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	3
<b>Ledelsesberetning</b>	
Selskabsoplysninger	6
Ledelsesberetning	7
<b>Årsregnskab</b>	
Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september	13
Balance 30. september	14
Noter til årsrapporten	16

# Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2016 - 30. september 2017 for ACTING Bygherrerådgivning 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 2017 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2016 - 30. september 2017.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 20. november 2017

## Direktion

Andreas Bjerg Søndergaard  
direktør

Christian Hellström  
direktør

Torsten Hess-Petersen  
direktør

# Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejeren i ACTING Bygherrerådgivning ApS

## Revisionspåtegning på årsregnskabet

### Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for ACTING Bygherrerådgivning ApS for regnskabsåret 1. oktober 2016 - 30. september 2017, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

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

### Grundlag for konklusion

Vi har udført vor revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vort 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 vor øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vor opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vor 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

Vort 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 regnskabsbrugere 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 vor 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 vor revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vor konklusion. Vor konklusion er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vor 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.

Vor konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vor revision af årsregnskabet er det vort ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vor viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vort ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

# Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Baseret på det udførte arbejde er det vor opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

## Erklæring i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

### Ulovligt anpartshaverlån

Uden at tage forbehold skal vi gøre opmærksom på, at selskabet i strid med selskabslovens § 210, stk. 1, har ydet et lån til en af selskabets kapitalejere. Selskabets ledelse kan ifalde ansvar herfor. Lånet er indfriet i regnskabsåret.

København, den 20. november 2017

Hallerup & Co  
Statsautoriserede revisorer  
CVR-nr. 16 50 93 88

Jan Hallerup  
statsautoriseret revisor

# Selskabsoplysninger

## Selskabet

ACTING Bygherrerådgivning ApS  
Vandtårnsvej 62 A, 4. C.  
2860 Søborg

CVR-nr.: 12 41 76 32  
Regnskabsperiode: 1. oktober 2016 - 30. september 2017  
Stiftet: 4. august 1988  
Hjemsted: Gladsaxe

## Direktion

Andreas Bjerg Søndergaard, direktør  
Christian Hellström, direktør  
Torsten Hess-Petersen, direktør

## Revision

Hallerup & Co  
Statsautoriserede revisorer  
Overgaden Oven Vandet 48E  
1415 København K

# Ledelsesberetning

## Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive rådgivende ingeniørvirksomhed.

## Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2016/17 udviser et overskud på kr. 2.191.611, og selskabets balance pr. 30. september 2017 udviser en egenkapital på kr. 3.620.925.

## Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.



## Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for ACTING Bygherrerådgivning ApS for 2016/17 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg fra højere klasser.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2016/17 er aflagt i kr.

### Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

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 eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

## Resultatopgørelsen

### Bruttofortjeneste

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

### Nettoomsætning

Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter. Alle former for afgivne rabatter er fratrukket i nettoomsætningen.

## Anvendt regnskabspraksis

Indtægter vedrørende tjenesteydelser, der omfatter servicepakker og forlængede garantier vedrørende solgte produkter og entrepriser, indregnes lineært i takt med, at serviceydelserne leveres.

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

Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter opkrævet på vegne af tredjepart. Alle former for afgivne rabatter indregnes i omsætningen.

### **Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer**

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

### **Andre driftsindtægter**

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedernes aktiviteter, herunder fortjeneste ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

### **Andre driftsomkostninger**

Andre driftsomkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedernes aktiviteter, herunder tab ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

### **Andre eksterne omkostninger**

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

### **Personaleomkostninger**

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

### **Af- og nedskrivninger**

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

# Anvendt regnskabspraksis

## 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 godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

## Skat af årets resultat

Årets skat, som 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.

## Balancen

### Materielle anlægsaktiver

Produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

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

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug. For egne fremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og løn.

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

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

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-8 år	0 %
Indretning af lejede lokaler	5 år	0 %

Aktiver med en kostpris på under kr. 13.200 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved salg af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsomkostninger.

### Andre værdipapirer og kapitalandele, anlægsaktiver

Deposita måles til amortiseret kostpris.

# Anvendt regnskabspraksis

## Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver samt kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

## Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

## 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. Færdiggørelsesgraden opgøres som andelen af de afholdte omkostninger i forhold til forventede samlede omkostninger på det enkelte igangværende arbejde.

Når salgsværdien på et enkelt igangværende arbejde ikke kan opgøres pålideligt, måles salgsværdien til de medgåede omkostninger eller nettorealisationsværdien, hvis denne er lavere.

Det enkelte igangværende arbejde indregnes i balancen under tilgodehavender eller gældsforpligtelser. Nettoaktiver udgøres af summen af de igangværende arbejder, hvor salgsværdien af det udførte arbejde overstiger acountofaktureringer. Nettoforpligtelser udgøres af summen af de igangværende arbejder, hvor acountofaktureringer overstiger salgsværdien.

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

## Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

## Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, der består af børsnoterede aktier og obligationer, måles til dagsværdi på balancedagen. Ikke-børsnoterede værdipapirer måles til kostpris.

## Egenkapital

### Udbytte

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

# Anvendt regnskabspraksis

## Hensatte forpligtelser

Hensatte forpligtelser omfatter forventede omkostninger til garantiforpligtelser, tab på igangværende arbejder, omstruktureringer mv. 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.

## Selskabsskat og udskudt skat

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

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

## Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

## Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september

	<u>Note</u>	<u>2016/2017</u> kr.	<u>2015/2016</u> kr.
<b>Bruttofortjeneste</b>		<b>10.589.934</b>	<b>6.723.665</b>
Personaleomkostninger	1	<u>-7.608.456</u>	<u>-5.664.685</u>
<b>Resultat før af- og nedskrivninger (EBITDA)</b>		<b>2.981.478</b>	<b>1.058.980</b>
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		<u>-143.775</u>	<u>-61.343</u>
<b>Resultat før finansielle poster</b>		<b>2.837.703</b>	<b>997.637</b>
Finansielle indtægter		18.926	133.643
Finansielle omkostninger		<u>-32.866</u>	<u>-30.891</u>
<b>Resultat før skat</b>		<b>2.823.763</b>	<b>1.100.389</b>
Skat af årets resultat	2	<u>-632.152</u>	<u>-243.740</u>
<b>Årets resultat</b>		<b><u>2.191.611</u></b>	<b><u>856.649</u></b>
Foreslået udbytte		1.950.000	750.000
Overført resultat		<u>241.611</u>	<u>106.649</u>
		<b><u>2.191.611</u></b>	<b><u>856.649</u></b>

## Balance 30. september

	Note	2017 kr.	2016 kr.
<b>Aktiver</b>			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		418.860	275.117
Indretning af lejede lokaler		185.902	219.647
<b>Materielle anlægsaktiver</b>	3	<b>604.762</b>	<b>494.764</b>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>		<b>604.762</b>	<b>494.764</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		2.555.524	64.141
Igangværende arbejder for fremmed regning		428.767	1.680.790
Andre tilgodehavender		2.581	86.406
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	4	0	102.778
Selskabsskat		67.971	0
Periodeafgrænsningsposter		97.465	55.268
<b>Tilgodehavender</b>		<b>3.152.308</b>	<b>1.989.383</b>
Værdipapirer		68.366	55.631
<b>Værdipapirer</b>		<b>68.366</b>	<b>55.631</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>2.369.569</b>	<b>687.946</b>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<b>5.590.243</b>	<b>2.732.960</b>
<b>Aktiver i alt</b>		<b>6.195.005</b>	<b>3.227.724</b>

## Balance 30. september

	Note	2017 kr.	2016 kr.
<b>Passiver</b>			
Virksomhedskapital		200.000	200.000
Overført resultat		1.470.925	1.229.314
Foreslået udbytte for regnskabsåret		1.950.000	750.000
<b>Egenkapital</b>	5	<b>3.620.925</b>	<b>2.179.314</b>
Hensættelse til udskudt skat	6	25.605	21.421
<b>Hensatte forpligtelser i alt</b>		<b>25.605</b>	<b>21.421</b>
Selskabsskat		386.675	210.096
<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>		<b>386.675</b>	<b>210.096</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		658.146	132.493
Gæld til tilknyttede virksomheder		3.997	0
Selskabsskat		122.000	0
Anden gæld		1.328.865	635.608
Deposita		48.792	48.792
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b>2.161.800</b>	<b>816.893</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<b>2.548.475</b>	<b>1.026.989</b>
<b>Passiver i alt</b>		<b>6.195.005</b>	<b>3.227.724</b>
Eventualposter m.v.	7		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	8		



## Noter til årsrapporten

	<u>2016/2017</u>	<u>2015/2016</u>	
	kr.	kr.	
<b>1 Personaleomkostninger</b>			
Lønninger	6.729.524	5.029.916	
Andre omkostninger til social sikring	134.959	104.715	
Andre personaleomkostninger	<u>743.973</u>	<u>530.054</u>	
	<b><u>7.608.456</u></b>	<b><u>5.664.685</u></b>	
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>11</u>	<u>8</u>	
<b>2 Skat af årets resultat</b>			
Årets aktuelle skat	627.968	283.096	
Årets udskudte skat	<u>4.184</u>	<u>-39.356</u>	
	<b><u>632.152</u></b>	<b><u>243.740</u></b>	
<b>3 Materielle anlægsaktiver</b>			
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	Indretning af lejede lokaler	<u>I alt</u>
Kostpris 1. oktober 2016	506.207	224.958	731.165
Tilgang i årets løb	<u>253.773</u>	<u>0</u>	<u>253.773</u>
Kostpris 30. september 2017	<u>759.980</u>	<u>224.958</u>	<u>984.938</u>
Af- og nedskrivninger 1. oktober 2016	231.090	5.311	236.401
Årets afskrivninger	<u>110.030</u>	<u>33.745</u>	<u>143.775</u>
Af- og nedskrivninger 30. september 2017	<u>341.120</u>	<u>39.056</u>	<u>380.176</u>
<b>Regnskabsmæssig værdi 30. september 2017</b>	<b><u>418.860</u></b>	<b><u>185.902</u></b>	<b><u>604.762</u></b>

## Noter til årsrapporten

	2017 kr.	2016 kr.
<b>4 Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse</b>		
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	0	102.778

### Tilgodehavender hos medlemmer af ledelsen

#### Direktion

Lån optaget og indfriet i året	0	102.778
Rentefod (%)	0,00%	10,00%

## 5 Egenkapital

	Virksomheds- kapital	Overført resultat	Foreslået ud- bytte for regn- skabsåret	I alt
Egenkapital 1. oktober 2016	200.000	1.229.314	750.000	2.179.314
Betalt ordinært udbytte	0	0	-750.000	-750.000
Årets resultat	0	241.611	1.950.000	2.191.611
<b>Egenkapital 30. september 2017</b>	<b>200.000</b>	<b>1.470.925</b>	<b>1.950.000</b>	<b>3.620.925</b>

	Virksomheds- kapital	Overført resultat	Foreslået ud- bytte for regn- skabsåret	I alt
Egenkapital 1. oktober 2015	200.000	1.122.665	600.000	1.922.665
Betalt ordinært udbytte	0	0	-600.000	-600.000
Årets resultat	0	106.649	750.000	856.649
<b>Egenkapital 30. september 2016</b>	<b>200.000</b>	<b>1.229.314</b>	<b>750.000</b>	<b>2.179.314</b>

Selskabskapitalen består af 200.000 anparter à nominelt kr. 1. Ingen anparter er tillagt særlige rettigheder.

Der har ikke været ændringer i selskabskapitalen i de seneste 5 år.

## Noter til årsrapporten

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
	kr.	kr.
<b>6 Hensættelse til udskudt skat</b>		
Hensættelse til udskudt skat 1. oktober 2016	<u>25.605</u>	<u>21.421</u>
<b>Hensættelse til udskudt skat 30. september 2017</b>	<b><u>25.605</u></b>	<b><u>21.421</u></b>
Materielle anlægsaktiver	<u>25.605</u>	<u>21.421</u>
	<b><u>25.605</u></b>	<b><u>21.421</u></b>
Forfaldstidspunkterne for udskudt skat forventes at blive:		
0-1 år	0	0
1-5 år	25.605	21.421
>5 år	<u>0</u>	<u>0</u>
<b>Udskudt skat 30. september 2017</b>	<b><u>25.605</u></b>	<b><u>21.421</u></b>

## 7 Eventualposter m.v.

Selskabet har indgået operationelle leasingkontrakter med en restløbetid på op til 45 måneder. Den samlede forpligtigelse i leasingperioden udgør 115 t.kr.

Selskabet har indgået et lejemål, som løber frem til dec. 2021. Efterfølgende kan lejemålet opsiges med 6 måneders varsel. Lejeforpligtelsen udgør i opsigelsesperioden 2,3 mio. kr.

Selskabet har afgivet betalingsgaranti vedrørende lejemål på i alt 359 t.kr.

## 8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der er tinglyst virksomhedspant på i alt t.kr. 300 på driftsmidler samt simple debitorer som på balancedagen har en regnskabsmæssig værdi på 2.973 t.kr.

Sikkerhedsdepot er pantsat for alt mellemværende.