

Kai Andersen A/S, civilingeniører og entreprenører

Skovlytoften 19, 2840 Holte
CVR-nr. 13 70 20 98

Årsrapport for regnskabsåret 01.05.15 - 30.04.16

Årsrapporten er godkendt på den
ordinære generalforsamling, d. 10.09.16

René Torp
Dirigent

Selskabsoplysninger m.v.	3
Ledespåtegning	4
Den uafhængige revisors erklæringer	5 - 6
Ledelsesberetning	7 - 10
Resultatopgørelse	11
Balance	12 - 13
Pengestrømsopgørelse	14
Anvendt regnskabspraksis	15 - 20
Noter	21 - 25

Selskabet

Kai Andersen A/S, civilingeniører og entreprenører
Skovlytoften 19
2840 Holte
Telefon: 45 46 18 00
Hjemmeside: www.k-a.dk
E-mail: holte@k-a.dk
Hjemsted: Rudersdal
CVR-nr.: 13 70 20 98

Bestyrelse

Palle Frost Jakobsen, formand
Lars Iversen
Jørgen Hellesøe Mathiesen

Direktion

Lars Iversen

Revision

Beierholm
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Pengeinstitutter

Danske Bank
Jyske Bank

Vi har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 01.05.15 - 30.04.16 for Kai Andersen A/S, civilingeniører og entreprenører.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver, finansielle stilling, resultat og pengestrømme.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Holte, den 30. juni 2016

Direktionen

Lars Iversen

Bestyrelsen

Palle Frost Jakobsen
Formand

Lars Iversen

Jørgen Hellesøe Mathiesen

Til kapitalejeren i Kai Andersen A/S, civilingeniører og entreprenører

PÅTEGNING PÅ ÅRSREGNSKABET

Vi har revideret årsregnskabet for Kai Andersen A/S, civilingeniører og entreprenører for regnskabsåret 01.05.15 - 30.04.16, der omfatter resultatopgørelse, balance, pengestrømsopgørelse, anvendt regnskabspraksis og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

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

Revisors ansvar

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

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

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

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30.04.16 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 01.05.15 - 30.04.16 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

UDTALELSE OM LEDELSESBERETNINGEN

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

Aalborg, den 30. juni 2016

Beierholm

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 32 89 54 68

Niels Jørgen Kristensen
Statsaut. revisor

Susanne Sørensen
Statsaut. revisor

HOVED- OG NØGLETAL

Hovedtal

Beløb i t.DKK	2015/16	2014/15	2013/14	2012/13	2011/12
<i>Resultat</i>					
Nettoomsætning	123.728	149.726	145.903	136.259	163.131
Indeks	76	92	89	84	100
Resultat af primær drift	9.396	15.362	13.902	5.958	5.470
Indeks	172	281	254	109	100
Finansielle poster i alt	13	92	161	85	88
Indeks	15	105	183	97	100
Årets resultat	7.229	12.024	10.834	4.461	3.919
Indeks	184	307	276	114	100
<i>Balance</i>					
Samlede aktiver	45.402	66.200	70.307	87.890	56.823
Indeks	80	117	124	155	100
Investeringer i materielle anlægsaktiver	1.278	2.385	613	1.304	582
Indeks	220	410	105	224	100
Egenkapital	17.229	22.024	20.834	14.461	13.919
Indeks	124	158	150	104	100
<i>Pengestrømme</i>					
Nettopengestrøm fra:					
Driften	7.893	-12.869	-1.806	49.101	2.395
Investeringer	-354	139	13	-4.251	-575
Finansiering	-12.024	-10.834	-4.461	-3.919	-4.972
Årets pengestrømme	-4.485	-23.564	-6.254	40.931	-3.152

Nøgletal

	2015/16	2014/15	2013/14	2012/13	2011/12
<i>Rentabilitet</i>					
Egenkapitalens forrentning	37%	56%	61%	31%	27%
Afkast af investeret kapital	39%	60%	64%	34%	30%
<i>Soliditet</i>					
Egenkapitalandel	38%	33%	30%	16%	24%
<i>Øvrige</i>					
Antal medarbejdere (gns.)	47	51	48	59	50

Hovedaktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er entreprenørvirksomhed i Danmark med total-, hoved- og fagen-
trepriser indenfor enhver form for byggeri.

Specialet er store lukningsentrepriser i stål, aluminium, glas, tegl og natursten, og indenfor
dette område er Kai Andersen A/S en af landets førende virksomheder.

Udviklingen i selskabets økonomiske aktiviteter og forhold

Resultatopgørelsen for tiden 01.05.15 - 30.04.16 udviser et resultat på DKK 7.229.450 mod
DKK 12.023.553 for tiden 01.05.14 - 30.04.15. Balancen viser en egenkapital på DKK
17.229.450.

Udførelsen af ordrene gennem året har forløbet tilfredsstillende og det opnåede resultat
vurderes som tilfredsstillende.

Selskabets finansielle stilling og resultat af virksomhedens drift i det forløbne år, fremgår i
øvrigt af efterfølgende resultatopgørelse for 2015/16, balance pr. 30.04.16 samt pengestrøms-
opgørelse.

Særlige risici

Som i enhver ordreproducerende virksomhed er opgørelsen af igangværende arbejder præget
af en vis usikkerhed, fordi det er vanskeligt at udarbejde en præcis studeopgørelse på en
bestemt dato.

De igangværende arbejder er derfor vurderet ud fra den enkelte sags fremdrift under hensyn-
tagen til færdiggørelsesgraden og det på opgørelsesdagen forventede slutresultat.

Der er ingen usædvanlige forhold, der har påvirket vurderingerne.

Virksomhedens eksterne miljø

Virksomheden har med sit Arbejdsmiljøledelsessystem sikret, at der ikke påføres skader på
det eksterne miljø, samtidig med at virksomhedens målsætning om at opnå og vedligeholde
et optimalt arbejdsmiljø på alle arbejdspladser følges.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter regnskabsårets afslutning

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

Selskabets forventede udvikling

Som i enhver anden ordreproducerende entreprenørvirksomhed er vurderingen af den forventede udvikling forbundet med en vis usikkerhed.

Selskabet har ved regnskabsårets start en passende ordrebeholdning fra offentlige og andre solide bygherrer. Forventningerne til det nye regnskabsår er en øget omsætning og et driftsresultat på niveau med i år.

Resultatopgørelse

Note		2015/16 DKK	2014/15 DKK
	Nettoomsætning	123.727.600	149.725.703
	Produktionsomkostninger	-89.821.281	-110.368.437
	Bruttoresultat	33.906.319	39.357.266
	Distributionsomkostninger	-1.072.804	-801.710
	Administrationsomkostninger	-24.702.700	-24.198.773
	Andre driftsindtægter	1.265.004	1.005.464
	Resultat af primær drift	9.395.819	15.362.247
1	Andre finansielle indtægter	19.497	92.429
	Andre finansielle omkostninger	-6.712	-249
	Finansielle poster i alt	12.785	92.180
	Resultat før skat	9.408.604	15.454.427
2	Skat af årets resultat	-2.179.154	-3.430.874
	Årets resultat	7.229.450	12.023.553
	Forslag til resultatdisponering		
	Forslag til udbytte for regnskabsåret	7.229.450	12.023.553
	I alt	7.229.450	12.023.553

AKTIVER		30.04.16	30.04.15
		DKK	DKK
Note			
	Grunde og bygninger	1.007.720	1.034.640
	Produktionsanlæg og maskiner	1.573.020	1.872.482
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	1.799.551	1.100.837
	Forudbetalinger for materielle anlægsaktiver	0	877.500
3	Materielle anlægsaktiver i alt	4.380.291	4.885.459
	Andre tilgodehavender	786.392	782.824
	Finansielle anlægsaktiver i alt	786.392	782.824
	Anlægsaktiver i alt	5.166.683	5.668.283
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	16.793.172	32.420.710
4	Igangværende arbejder for fremmed regning	1.411.597	1.291.234
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	4.488.000	5.040.193
	Tilgodehavende selskabsskat	151.840	0
	Andre tilgodehavender	179.870	83.637
	Tilgodehavender i alt	23.024.479	38.835.774
	Likvide beholdninger	17.211.290	21.695.839
	Omsætningsaktiver i alt	40.235.769	60.531.613
	Aktiver i alt	45.402.452	66.199.896

PASSIVER		30.04.16	30.04.15
Note		DKK	DKK
	Selskabskapital	1.000.000	1.000.000
	Reserve for opskrivninger	696.847	696.847
	Overført resultat	8.303.153	8.303.153
	Forslag til udbytte for regnskabsåret	7.229.450	12.023.553
5	Egenkapital i alt	17.229.450	22.023.553
	Hensættelser til udskudt skat	5.582.000	3.704.000
	Hensatte forpligtelser i alt	5.582.000	3.704.000
4	Modtagne forudbetalinger vedrørende igangværende arbejder for fremmed regning	6.664.341	16.811.461
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	7.526.923	7.364.729
	Gæld til tilknyttede virksomheder	76.050	5.274.091
	Selskabsskat	0	2.563.874
	Anden gæld	8.323.688	8.458.188
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	22.591.002	40.472.343
	Gældsforpligtelser i alt	22.591.002	40.472.343
	Passiver i alt	45.402.452	66.199.896
6	Medarbejderforhold		
7	Eventualforpligtelser		
8	Kontraktlige forpligtelser		

Pengestrømsopgørelse

Note	2015/16 DKK	2014/15 DKK
Årets resultat	7.229.450	12.023.553
9 Reguleringer	3.022.430	4.221.914
Forskydning i driftskapital:		
Tilgodehavender	15.963.135	-20.478.552
Leverandører af varer og tjenesteydelser	162.194	2.622.775
Anden driftsafledt gæld	-15.479.661	-5.211.669
Pengestrømme fra drift før finansielle poster	10.897.548	-6.821.979
Modtagne renteindtægter og lignende indtægter	19.497	92.429
Betalte renteomkostninger og lignende omkostninger	-6.712	-249
Betalt selskabsskat	-3.016.868	-6.138.918
Driftens pengestrømme	7.893.465	-12.868.717
Køb af materielle anlægsaktiver	-400.895	-2.384.952
Salg af materielle anlægsaktiver	50.000	100.000
Køb af finansielle anlægsaktiver	-3.568	0
Modtaget afdrag	0	2.423.696
Investeringernes pengestrømme	-354.463	138.744
Betalt udbytte	-12.023.553	-10.834.134
Finansieringens pengestrømme	-12.023.553	-10.834.134
Årets samlede pengestrømme	-4.484.551	-23.564.107
Likvide beholdninger ved årets begyndelse	21.695.841	45.259.948
Likvide beholdninger ved årets slutning	17.211.290	21.695.841
Likvide beholdninger ved årets slutning specificeres således:		
Likvide beholdninger	17.211.290	21.695.841
I alt	17.211.290	21.695.841

GENERELT

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven for mellemstore virksomheder i regnskabsklasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til foregående år.

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 og nedskrivninger.

I balancen indregnes aktiver, 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.

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.

VALUTA

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

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, gældsforpligtelser og andre monetære poster i fremmed valuta omregnes til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældsforpligtelsens opståen eller indregning i seneste årsrapport indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger. Anlægsaktiver, varebeholdninger og andre ikke-monetære aktiver, der er erhvervet i fremmed valuta, omregnes til historiske valutakurser.

RESULTATOPGØRELSE**Nettoomsætning**

Entreprisekontrakter, hvor der leveres anlæg med høj grad af individuel tilpasning, indregnes i nettoomsætningen i takt med, at produktionen udføres, hvorved nettoomsætningen svarer til salgsværdien af årets udførte arbejder (produktionsmetoden).

Produktionsomkostninger

Heri indregnes omkostninger, herunder afskrivninger og gager, der direkte eller indirekte afholdes for at opnå årets nettoomsætning.

Distributionsomkostninger

Heri indregnes omkostninger til salgspersonale, reklame- og udviklingsomkostninger m.v., herunder afskrivninger og gager.

Administrationsomkostninger

Heri indregnes omkostninger til det administrative personale, ledelse, kontorlokaler, kontoromkostninger m.v., herunder afskrivninger og gager.

Andre driftsindtægter

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

Afskrivninger

Afskrivninger på materielle anlægsaktiver tilsigter, at der sker systematisk afskrivning over aktivernes forventede brugstid. For selskabet er anvendt følgende brugstider og restværdier:

	Brugstid, år	Rest- værdi, procent
Bygninger	50	0
Produktionsanlæg og maskiner	10	0
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3 - 10	0
Forudbetalinger for materielle anlægsaktiver	0	0

Grunde afskrives ikke.

Nyanskaffelser af produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar med kostpris på under DKK 12.900 pr. stk. indregnes i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Finansielle poster

Under finansielle poster indregnes renteindtægter og renteomkostninger samt kursregulering af fremmed valuta.

Skatter

Årets aktuelle og udskudte skatter indregnes i resultatopgørelsen som årets skatter med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer foretaget direkte på egenkapitalen.

Selskabet er sambeskattet med danske koncernforbundne 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 til nedsættelse af eget skattemæssigt overskud.

BALANCE

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles i balancen til kostpris, dog for grunde og bygninger med tillæg af opskrivninger til dagsværdi med indregning i reserve for opskrivninger under egenkapitalen, og med fradrag af akkumulerede afskrivninger eller til genindvindingsværdien, hvor denne er lavere. Opskrivninger sker på grundlag af regnskabsmæssige, uafhængige vurderinger af dagsværdien

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet.

Finansielle anlægsaktiver

Andre tilgodehavender består af deposita, der måles til amortiseret kostpris.

Værdiforringelse af aktiver

Den regnskabsmæssige værdi af anlægsaktiver, der ikke måles til dagsværdi, vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til pålydende værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab.

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

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde med fradrag af foretagne acontofaktureringer på det enkelte igangværende arbejde.

Salgsværdien måles på baggrund af færdiggørelsesgraden på balancedagen og de samlede forventede indtægter på de enkelte igangværende arbejder. Når salgsværdien på en entreprisekontrakt ikke kan opgøres pålideligt, måles salgsværdien til de medgåede omkostninger eller nettorealiseringsværdien, hvis denne er lavere.

Acontobetalingen fra kunder modregnes i igangværende arbejder under aktiver. Dersom betalingerne overstiger værdien af igangværende arbejder, opføres nettoværdien per sag under gældsforpligtelser.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indestående på bankkonti.

Egenkapital

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som særlig post under egenkapitalen.

Reserve for opskrivninger omfatter opskrivning af grunde og bygninger til dagsværdi. Reserven måles med fradrag af udskudt skat. Ved afhændelse af aktiverne overføres det resterende beløb fra reserve for opskrivninger til overført resultat.

Aktuelle og udskudte skatter

Skyldig og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for betalte acontoskatter.

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som selskabsskat under tilgodehavender eller gældsforpligtelser.

Udskudte skatteforpligtelser og udskudte skatteaktiver beregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter forskellige beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den af ledelsen planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver indregnes med den værdi, de efter vurdering forventes at kunne realiseres til ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller ved udligning i skat af fremtidig indtjening.

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.

Gældsforpligtelser

Kortfristede gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket normalt svarer til gældens pålydende værdi.

PENGESTRØMSOPGØRELSE

Pengestrømsopgørelsen opstilles efter den indirekte metode og viser pengestrømme fra driften, investeringer, finansiering og ændring i årets pengestrømme samt likviditeten ved årets begyndelse og slutning.

Pengestrømme fra driften opgøres som årets resultat, reguleret for ikke likvide driftsposter, betalte selskabsskatter samt ændring i driftskapitalen.

Pengestrømme fra investeringer omfatter køb og salg af anlægsaktiver reguleret for ændringer i tilhørende tilgodehavender og gæld.

Pengestrømme fra finansiering omfatter finansiering fra og udbetalt udbytte til kapitalejer samt optagelse af og afdrag på langfristede gældsforpligtelser.

Likviditeten ved årets begyndelse og slutning sammensætter sig af likvide beholdninger, værdipapirer uden væsentlig kursrisiko og kortfristet gæld til kreditinstitutter.

NØGLETAL

Egenkapitalens forrentning:	$\frac{\text{Ordinært resultat efter skat} \times 100}{\text{Gennemsnitlig egenkapital}}$
Afkast af investeret kapital:	$\frac{\text{EBITA} \times 100}{\text{Gns. investeret kapital ekskl. goodwill}}$
EBITA:	Resultat af primær drift med tillæg af af- og nedskrivninger på immaterielle anlægsaktiver.
Investeret kapital ekskl. goodwill:	Summen af driftsmæssige immaterielle og materielle anlægsaktiver (ekskl. goodwill) samt nettoarbejdskapital.
Egenkapitalandel:	$\frac{\text{Egenkapital ultimo} \times 100}{\text{Samlede aktiver}}$

Nøgletallene er beregnet efter Den Danske Finansanalytikerforenings anbefalinger.

	2015/16 DKK	2014/15 DKK
1. Andre finansielle indtægter		
Finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	0	23.508
Øvrige finansielle indtægter	19.497	68.921
I alt	19.497	92.429
2. Skatter		
Årets aktuelle skat	301.154	2.563.874
Årets udskudte skat	1.878.000	867.000
I alt	2.179.154	3.430.874

3. Materielle anlægsaktiver

Beløb i DKK	Grunde og bygninger	Produktionsanlæg og maskiner	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	Materielle anlægsaktiver under udførelse og forudbetalinger for materielle anlægsaktiver
Kostpris pr. 30.04.15	500.000	8.600.278	3.241.598	877.500
Tilgang i året	0	0	1.278.395	0
Afgang i året	0	0	-610.000	-877.500
Kostpris pr. 30.04.16	500.000	8.600.278	3.909.993	0
Opskrivninger pr. 30.04.15	893.393	0	0	0
Opskrivninger pr. 30.04.16	893.393	0	0	0
Af- og nedskrivninger pr. 30.04.15	358.753	6.727.797	2.140.762	0
Afskrivninger i året	26.920	299.461	579.680	0
Årets af- og nedskrivninger på afhængende aktiver	0	0	-610.000	0
Af- og nedskrivninger pr. 30.04.16	385.673	7.027.258	2.110.442	0
Regnskabsmæssig værdi pr. 30.04.16	1.007.720	1.573.020	1.799.551	0
Forskelsbeløb mellem værdien indregnet i balancen og værdien, såfremt opskrivning ikke havde været foretaget pr. 30.04.16	672.193	0	0	0

30.04.16	30.04.15
DKK	DKK

4. Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning	171.406.567	97.028.731
Acontofaktureringer	-176.659.311	-112.548.958
Igangværende arbejder for fremmed regning, netto	-5.252.744	-15.520.227

Der indregnes således i balancen:

Igangværende arbejder for fremmed regning	1.411.597	1.291.234
Modtagne forudbetalinger vedrørende igangværende arbejder for fremmed regning	-6.664.341	-16.811.461
I alt	-5.252.744	-15.520.227

5. Egenkapital

Beløb i DKK	Selskabs- kapital	Reserve for opskrivnin- ger	Overført resultat	Forslag til udbytte for regnskabs- året
<i>Egenkapitalopgørelse 01.05.14 - 30.04.15</i>				
Saldo pr. 01.05.14	1.000.000	674.496	8.325.504	10.834.134
Betalt udbytte	0	0	0	-10.834.134
Forslag til resultatdisponering	0	0	0	12.023.553
Skat af egenkapitalbevægelser	0	22.351	-22.351	0
Saldo pr. 30.04.15	1.000.000	696.847	8.303.153	12.023.553

Egenkapitalopgørelse 01.05.15 - 30.04.16

Saldo pr. 01.05.15	1.000.000	696.847	8.303.153	12.023.553
Betalt udbytte	0	0	0	-12.023.553
Forslag til resultatdisponering	0	0	0	7.229.450
Saldo pr. 30.04.16	1.000.000	696.847	8.303.153	7.229.450

5. Egenkapital - fortsat -

Der har ikke været bevægelser på selskabskapitalen i de 4 foregående regnskabsår.

Selskabskapitalen består af:

	Antal	Pålydende værdi
Kapitalandele	1	1.000.000

	2015/16 DKK	2014/15 DKK
--	----------------	----------------

6. Medarbejderforhold

Lønninger	25.770.235	26.127.061
Pensioner	2.433.296	2.474.225
Andre omkostninger til social sikring	792.237	477.599
I alt	28.995.768	29.078.885

De samlede personaleomkostninger er fordelt således:

Produktionsomkostninger	11.586.792	12.169.120
Administrationsomkostninger	17.408.976	16.909.765
I alt	28.995.768	29.078.885

Gennemsnitligt antal beskæftigede i året	47	51
--	----	----

7. Eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med øvrige danske selskaber i koncernen, og hæfter fra og med regnskabsåret 2013 forholdsmæssigt for skattekrav. Den samlede skatteforpligtelse for de sambeskattede selskaber på balancedagen er endnu ikke opgjort. Der henvises til administrationsselskabet LI Holding af 4. april 2003 ApS' årsregnskab for yderligere oplysninger. Hæftelsen omfatter derudover eventuelle senere korrektioner til den opgjorte skatteforpligtelse som konsekvens af ændringer til sambeskatningsindkomsten mv.

Der påhviler selskabet almindelige branchemæssige garantiforpligtelser. Selskaber har pr. 30.04.16 stillet garantier med t.DKK 54.235.

8. Kontraktlige forpligtelser

Der er indgået lejeaftaler vedrørende lokaleleje med resterende løbetider på 6 - 32 måneder. Den samlede forpligtelse udgør t.DKK 614.

	2015/16 DKK	2014/15 DKK
9. Reguleringer		
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	906.061	934.020
Fortjeneste og tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver	-50.000	-50.800
Andre finansielle indtægter	-19.497	-92.429
Andre finansielle omkostninger	6.712	249
Skat af årets resultat	2.179.154	3.430.874
I alt	3.022.430	4.221.914