

ÅRSRAPPORT

1. OKTOBER 2017 - 30. SEPTEMBER 2018

AUT. EL-INSTALLATØR STEEN RASMUSSEN OG SØN AF

Egegårdsvej 56

2610 Rødovre

CVR-nr. 16 44 76 33

Godkendt på selskabets
ordinære generalforsamling,
den **8/3** 2019



Brian Skriver Rasmussen

INDHOLDSFORTEGNELSE

	Side
Ledelsesberetning mv.	
Selskabsoplysninger	1
Ledelsesberetning	2
Påtegninger	
Ledespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang	4-5
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	6-10
Resultatopgørelse 1. oktober 2017 - 30. september 2018	11
Balance pr. 30. september 2018	12-13
Egenkapitalopgørelse pr. 30. september 2018	14
Noter	15-17

Selskab

Aut. El-Installatør Steen Rasmussen og Søn ApS
Egegårdsvej 56
2610 Rødovre

CVR-nummer 16 44 76 33

26. regnskabsår

Hjemsted: Rødovre

Direktion

Brian Seidelin Skriver Rasmussen

Revision

inforevision
statsautoriseret revisionsaktieselskab
Buddingevej 312
2860 Søborg
CVR-nr. 19263096

Per Kjeldsgaard Jensen, statsautoriseret revisor

Væsentligste aktiviteter

Aut. El-Installatør Steen Rasmussen og Søn ApS' hovedaktivitet har i lighed med tidligere år været at drive handel og el-installatørvirksomhed.

Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold

Resultatet af selskabets aktiviteter udviser et resultat t.kr. -861 og har således ikke indfriet de forventninger, der var stillet til året.

Årets resultat er negativt påvirket af konkurs hos samarbejdspartnere i regnskabsåret. Selskabets ledelse har, for at reducere risikoen for tilsvarende forhold fremover, indført, at selskabets tilgodehavender fra salg af varer og tjenesteydelser forsikres.

Den forventede udvikling

Baseret på forventning om stigning i selskabets aktivitetsniveau og forbedring af selskabets rentabilitet forventes der en positiv udvikling og et positivt resultat i næste regnskabsår.

Der er i efterfølgende periode frem til udgangen af januar 2019 realiseret en positiv udvikling i såvel aktivitet som indtjening.

Det er ledelsens forventning, at de nuværende kreditfaciliteter i selskabets kreditinstitutter kan fastholdes.

Væsentligste eksterne långivere samt kapitalejer har afgivet en tilbagetrædelseserklæring overfor øvrige af selskabets kreditorer vedrørende tilgodehavende på t.kr. 1.210.

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. oktober 2017 - 30. september 2018 for Aut. El-Installatør Steen Rasmussen og Søn ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.


Det er min 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.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Rødovre, den 28. februar 2019

I direktionen



Brian Seidelin Skriver Rasmussen

Til kapitalejeren i Aut. El-Installatør Steen Rasmussen og Søn ApS

Konklusion med forbehold

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Aut. El-Installatør Steen Rasmussen og Søn ApS for regnskabsåret 1. oktober 2017 - 30. september 2018, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet bortset fra indvirkningerne af de forhold, der er beskrevet i afsnittet "Grundlag for konklusion med forbehold", giver et retvisende billede 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 med forbehold

Der forelå ingen varelageroptælling pr. 30. september 2017 og vi var derfor ikke i stand til at observere optællingen af de fysiske varebeholdninger eller på anden vis været i stand til at opnå bevis om tilstedeværelsen af de fysiske varebeholdninger i regnskabsåret 2016/17. Som følge heraf modificerede vi vores konklusion om årsregnskabet for regnskabsåret 2016/17.

Eftersom varebeholdningerne ved regnskabsårets begyndelse påvirker opgørelsen af resultatet for 2017 er vi ikke i stand til at afgøre, om det vil være nødvendigt at regulere resultatet og egenkapitalen ved regnskabsårets begyndelse.

Vores konklusion om indeværende periodes årsregnskab er også modificeret som følge af dette forholds mulige indvirkning på sammenligneligheden mellem indeværende periodes tal og sammenligningstallet

Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskabet, der udarbejdes efter årsregnskabsloven. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i afsnittet "Revisors ansvar for den udvidede gennemgang 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 bevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion med forbehold.

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 den udvidede gennemgang af årsregnskabet

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Dette kræver, at vi planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

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.

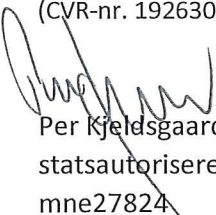
I tilknytning til vores udvidede gennemgang af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentlig inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved den udvidede gennemgang eller på anden måde synes at indeholde væsentlig 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.

Søborg, den 28. februar 2019

inforevision
statsautoriseret revisionsaktieselskab
(CVR-nr. 19263096)


Per Kjeldsgaard Jensen
statsautoriseret revisor
mne27824

Årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med dansk regnskabslovgivning samt almindeligt anerkendt regnskabspraksis.

Årsrapporten aflægges efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte bestemmelser fra regnskabsklasse C.

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

GENERELT OM INDREGNING OG MÅLING

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

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

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

Som målevaluta benyttes danske kroner. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

RESULTATOPGØRELSEN

Resultatopgørelsen er artsopdelt.

Bruttofortjeneste

Selskabet har foretaget et sammendrag af posterne "nettoomsætning", "andre driftsindtægter" samt "eksterne omkostninger".

Nettoomsætning

Som indtægtskriterium anvendes produktionskriteriet, således at nettoomsætningen omfatter årets fakturerede omsætning reduceret med forudbetalinger, og med tillæg af igangværende arbejder målt til salgsværdi. Nettoomsætningen måles til dagsværdien ekskl. moms og med fradrag af afgivne rabatter.

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet, herunder avance ved salg af anlægsaktiver.

Eksterne omkostninger

Eksterne omkostninger omfatter omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt salgs-, lokale- og administrationsomkostninger.

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.

Andre finansielle indtægter og øvrige finansielle omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle indtægter og omkostninger omfatter renter, samt rentetillæg og rentegodtgørelse under acontoskatteordningen.

Skat af årets resultat og selskabsskat

Skat af årets resultat udgør 22% af det regnskabsmæssige resultat korrigeret for ikke indkomstskattepligtige og ikke fradragsberettigede poster.

Skat af årets resultat er sammensat af den forventede skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for årets forskydning i udskudt skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændring i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Selskabsskat, vedrørende regnskabsåret, som ikke er afregnet på balancedagen, klassificeres som selskabsskat under enten tilgodehavender eller gældsforpligtelser.

Selskabet er omfattet af acontoskatteordningen. Rentegodtgørelse og rentetillæg er indregnet under finansielle indtægter og omkostninger.

BALANCEN

Balancen er opstillet i kontoform.

AKTIVER**Materielle anlægsaktiver**

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

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

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

Afskrivninger påbegyndes, når aktiverne er klar til ibrugtagning. Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende forventninger til brugstid og restværdier:

	<u>Brugstid</u>	<u>Restværdi</u>
Indretning af lejede lokaler	5 år	0-20%
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år	0-10%

Småaktiver med en levetid under et år er omkostningsført i resultatopgørelsen under eksterne omkostninger.

Fortjeneste/tab ved salg eller udrangering er medtaget i resultatopgørelsen under bruttofortjeneste og andre driftsomkostninger.

Leasing

Leasede materielle anlægsaktiver, som opfylder betingelserne for finansiel leasing, behandles efter samme retningslinier som ejede aktiver. Leasede aktiver indregnes i balancen til den laveste værdi af dagsværdien og nutidsværdien af de fremtidige leasingydelser. Ved beregning af nutidsværdien anvendes leasingaftalens interne rentefod som diskonteringsfaktor eller en tilnærmet værdi for denne. Finansielt leasede aktiver af- og nedskrives efter samme praksis som fastlagt for selskabets øvrige anlægsaktiver.

Den kapitaliserede restleasingforpligtelse indregnes i balancen som en gældsforpligtelse, og leasingydelsernes rentedel indregnes over leasingkontraktens løbetid i resultatopgørelsen.

Øvrige leasingkontrakter som ikke opfylder kriterierne for finansielle leasingkontrakter betragtes som operationel leasing. Ydelser i forbindelse med operationel leasing indregnes lineært i resultatopgørelsen over leasingperioden.

Værdiforringelse af materielle anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved de normale afskrivninger. Hvis dette er tilfældet foretages der nedskrivning af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver til lavere genindvindingsværdi.

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

Årets nedskrivninger indregnes i resultatopgørelsen under af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor kostprisen overstiger nettorealisationseværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostprisen for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter købspris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Nettorealisationseværdi for varebeholdninger opgøres som salgssum 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 efter en individuel vurdering.

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning er indregnet efter produktionskriteriet, hvorefter igangværende arbejder måles til salgsværdien af det udførte arbejde. Salgsværdien måles på baggrund af færdiggørelsesgraden på balancedagen og de samlede forventede indtægter på det enkelte igangværende arbejde.

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

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

Omkostninger i forbindelse med salgsarbejde og opnåelse af kontrakter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de afholdes. Eventuelle finansieringsomkostninger til finansiering af igangværende arbejder indgår under finansielle omkostninger.

Periodeafgrænsningsposter

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

PASSIVER**Egenkapital**

Ledelsens forslag til udbytte for regnskabsåret vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Hensættelser til udskudt skat

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode. Der er hensat til udskudt skat med 22% af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser og under hensyntagen til henholdsvis den planlagte anvendelse af aktivet og afvikling af forpligtelsen. Skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud indgår i opgørelsen af den udskudte skat, såfremt det er sandsynligt, at underskuddene kan udnyttes.

Udskudte skatteaktiver måles til nettorealisationsværdi, hvorved de indregnes med den værdi, som de forventes at blive udnyttet med i en overskuelig fremtid, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

<u>Note</u>	<u>2017/18</u>	<u>2016/17</u>
BRUTTOFORTJENESTE	1.904.643	3.281.677
2 Personaleomkostninger	<u>-2.846.476</u>	<u>-2.930.198</u>
INDTJENINGSBIDRAG	-941.833	351.479
4 Af- og nedskrivninger på materielle anlægsaktiver	<u>-127.378</u>	<u>-64.570</u>
RESULTAT AF PRIMÆR DRIFT	-1.069.211	286.909
Andre finansielle indtægter	0	176
Øvrige finansielle omkostninger	<u>-30.130</u>	<u>-60.775</u>
RESULTAT FØR SKAT	-1.099.341	226.310
3 Skat af årets resultat	<u>238.445</u>	<u>-52.586</u>
ÅRETS RESULTAT	<u><u>-860.896</u></u>	<u><u>173.724</u></u>

RESULTATDISPONERING

Årets resultat foreslås disponeret således:

Forslag til udbytte for regnskabsåret	0	103.400
Overført resultat	<u>-860.896</u>	<u>70.324</u>
ÅRETS RESULTAT	<u><u>-860.896</u></u>	<u><u>173.724</u></u>

<u>Note</u>		<u>30/9 2018</u>	<u>30/9 2017</u>
4	Indretning af lejede lokaler	0	0
4	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	<u>327.514</u>	<u>268.212</u>
	MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER	<u>327.514</u>	<u>268.212</u>
	Andre tilgodehavender	<u>46.110</u>	<u>44.073</u>
	FINANSIELLE ANLÆGSAKTIVER	<u>46.110</u>	<u>44.073</u>
	ANLÆGSAKTIVER	<u>373.624</u>	<u>312.285</u>
	Råvarer og hjælpematerialer	<u>1.274.868</u>	<u>1.300.000</u>
	VAREBEHOLDNINGER	<u>1.274.868</u>	<u>1.300.000</u>
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	1.079.045	1.728.716
5	Igangværende arbejder for fremmed regning	0	7.995
3	Tilgodehavende selskabsskat	0	17.000
3	Udskudte skatteaktiver	274.348	35.903
	Periodeafgrænsningsposter	<u>56.710</u>	<u>44.960</u>
	TILGODEHAVENDER	<u>1.410.103</u>	<u>1.834.574</u>
	LIKVIDE BEHOLDNINGER	<u>13.808</u>	<u>14.862</u>
	OMSÆTNINGSAKTIVER	<u>2.698.779</u>	<u>3.149.436</u>
	AKTIVER I ALT	<u><u>3.072.403</u></u>	<u><u>3.461.721</u></u>

PASSIVER

<u>Note</u>	<u>30/9 2018</u>	<u>30/9 2017</u>
Virksomhedskapital	200.000	200.000
Overført resultat	9.602	870.498
Forslag til udbytte for regnskabsåret	0	103.400
EGENKAPITAL	<u>209.602</u>	<u>1.173.898</u>
Leasingforpligtelser	<u>292.852</u>	<u>223.236</u>
LANGFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSE	<u>292.852</u>	<u>223.236</u>
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	91.728	61.392
Kreditinstitutter i øvrigt	349.101	235.810
Leverandører af varer og tjenesteydelser	513.385	312.489
Anden gæld	<u>1.615.735</u>	<u>1.454.896</u>
KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSE	<u>2.569.949</u>	<u>2.064.587</u>
GÆLDSFORPLIGTELSE	<u>2.862.801</u>	<u>2.287.823</u>
PASSIVER I ALT	<u><u>3.072.403</u></u>	<u><u>3.461.721</u></u>

1 Going concern og finansielle risici

7 Eventualforpligtelser

8 Kontraktlige forpligtelser

	<u>Virksom- hedskapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>Foreslået udbytte</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital pr. 1/10 2016	200.000	800.174	101.200	1.101.374
Udloddet udbytte	0	0	-101.200	-101.200
Overført via resultatdisponeringen	<u>0</u>	<u>70.324</u>	<u>103.400</u>	<u>173.724</u>
Egenkapital pr. 1/10 2017	200.000	870.498	103.400	1.173.898
Udloddet udbytte	0	0	-103.400	-103.400
Overført via resultatdisponeringen	<u>0</u>	<u>-860.896</u>	<u>0</u>	<u>-860.896</u>
Egenkapital pr. 30/9 2018	<u>200.000</u>	<u>9.602</u>	<u>0</u>	<u>209.602</u>

1 Going concern og
finansielle risici

Selskabet har i regnskabsåret 2017/18 realiseret et underskud på t.kr. 861 mod et overskud på t.kr. 174 i 2016/17. Årets underskud er i stort omfang negativt påvirket af konkurs hos samarbejdspartnere i regnskabsåret.

Det er ledelsens forventning, at den nuværende finansiering hos selskabets kreditinstitutter kan opretholdes i det kommende regnskabsår.

Væsentligste eksterne långivere samt kapitalejer har afgivet en tilbagetrædelseserklæring overfor øvrige af selskabets kreditorer vedrørende tilgodehavende på t.kr. 1.210.

Årsregnskabet er på baggrund af ovenstående aflagt under forudsætningen om selskabets fortsatte drift.

2 Personalemkostninger	2017/18	2016/17
Gager og lønninger	2.291.261	2.353.034
Pensioner	408.626	426.075
Andre omkostninger til social sikring	45.154	52.632
Personalemkostninger i øvrigt	101.435	98.457
I ALT	2.846.476	2.930.198

Det gennemsnitlige antal heltidsbeskæftigede har i regnskabsåret udgjort 7 mod 8 i sidste regnskabsår.

3 Selskabsskat og udskudt skat

	Selskabsskat	Udskudt skat	Ifølge resultatopgørelse	2016/17
Skyldig pr. 1/10 2017	-17.000	-35.903	0	0
Modtaget vedr. tidl. år	17.000	0	0	0
Skat af årets resultat	0	-238.445	-238.445	52.586
SKYLDIG PR. 30/9 2018	0	-274.348		
SKAT AF ÅRETS RESULTAT			-238.445	52.586

4 Anlægs- og afskrivningsoversigt,
materielle anlægsaktiver

	Indretning af lejede lokaler	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	I ALT	30/9 2017
Kostpris pr. 1/10 2017	75.545	815.195	890.740	771.620
Tilgang i året	0	186.680	186.680	196.120
Afgang i året	0	-60.000	-60.000	-77.000
KOSTPRIS PR. 30/9 2018	<u>75.545</u>	<u>941.875</u>	<u>1.017.420</u>	<u>890.740</u>
Afskrivninger pr. 1/10 2017	75.545	546.983	622.528	634.958
Årets afskrivninger	0	127.378	127.378	64.570
Årets nedskrivninger	0	0	0	0
Af- og nedskrivn., afgang i året	0	-60.000	-60.000	-77.000
AF- OG NEDSKR. PR. 30/9 2018	<u>75.545</u>	<u>614.361</u>	<u>689.906</u>	<u>622.528</u>
REGN. VÆRDI PR. 30/9 2018	<u>0</u>	<u>327.514</u>	<u>327.514</u>	<u>268.212</u>
Heraf indgår finansielt leasede aktiver med	<u>0</u>	<u>325.514</u>	<u>325.514</u>	<u>254.212</u>
Salgspris, afgang	0	1.600	1.600	5.000
Regnskabsmæssig værdi, afgang	0	0	0	0
FORTJENESTE/TAB VED SALG	<u>0</u>	<u>1.600</u>	<u>1.600</u>	<u>5.000</u>

<u>5</u>	<u>Igangværende arbejder for fremmed regning</u>	<u>30/9 2018</u>	<u>30/9 2017</u>
	Igangværende arbejder	0	7.995
	Acontofakturering	<u>0</u>	<u>0</u>
	I ALT	<u><u>0</u></u>	<u><u>7.995</u></u>

6 Langfristede gældsforpligtelser

	<u>30/9 2018</u>	<u>30/9 2017</u>	<u>Afdrag næste år</u>	<u>Restgæld efter 5 år</u>
Leasingforpligtelser	<u>384.580</u>	<u>284.628</u>	<u>91.728</u>	<u>0</u>
I ALT	<u><u>384.580</u></u>	<u><u>284.628</u></u>	<u><u>91.728</u></u>	<u><u>0</u></u>

7 Eventualforpligtelser

Selskabet har stillet garanti overfor tredjemand med i alt t.kr. 193

8 Kontraktlige forpligtelser

Selskabet har indgået operationel leasingkontrakt om leasing af kopimaskine. Leasingaftalen er uopsigelig og løber frem til 2021. Den samlede leasingforpligtelse udgør ca. t.kr. 55

Selskabet har indgået en huslejekontrakt, hvor der er 6 måneders opsigelsesvarsel. Forpligtelsen udgør ca t.kr. 73.