

Friis & Moltke A/S
Åboulevarden 1, 8000 Aarhus C

CVR-nr. 17 37 68 45

Årsrapport
2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 20. april 2016.

Anders Hjulmand
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2015	
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	12
Balance	13
Noter	15

Ledespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for 2015 for Friis & Moltke A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aarhus C, den 20. april 2016

Direktion

Jens Ole Bahr
adm. direktør

Palle Hurwitz
direktør

Bestyrelse

Anders Hjulmand
formand

Palle Hurwitz

Anders Christian Bregnballe

Mogens Husted Kristensen

Søren Gert

Den uafhængige revisors erklæringer

Til aktionærene i Friis & Moltke A/S

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Friis & Moltke A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance 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 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.

Den uafhængige revisors erklæringer

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 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.

Aarhus, den 20. april 2016

AP | Statsautoriserede Revisorer P/S

CVR-nr. 34 88 49 35

Peter Vinstrup Henriksen
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	Friis & Moltke A/S Åboulevarden 1 8000 Aarhus C
	CVR-nr.: 17 37 68 45
	Hjemsted: Aarhus
	Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Bestyrelse	Anders Hjulmand, formand Palle Hurwitz Anders Christian Bregnballe Mogens Husted Kristensen Søren Gert
Direktion	Jens Ole Bahr, adm. direktør Palle Hurwitz, direktør
Revision	AP Statsautoriserede Revisorer P/S Olof Palmes Allé 25 A, 1. 8200 Aarhus N
Dattervirksomhed	Friis & Moltke Design ApS, Aarhus

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktiviteter er at udøve arkitektvirksomhed samt hermed beslægtet virksomhed.

Generelt

Som forventet blev Selskabets aktivitetsniveau, som det kommer til udtryk gennem omsætningen, i 2015 dæmpet i forhold til året før. Grundlaget for en positiv udvikling fremover blev dog styrket gennem en særdeles aktiv indsats i relation til deltagelse i konkurrencer, udarbejdelse af tilbud og akkvisition i bredeste forstand.

Selskabet har i henhold til den strategiske prioritering deltaget i hovedparten af alle betydende konkurrencer og tilbudsaktiviteter inden for områderne sundhed, uddannelse, boliger og kultur/idræt. Vigtige opgaver inden for disse områder er vundet, særligt i slutningen af 2015, og denne trend er fortsat ind i 2016. I tillæg hertil er der sikret markante opgaver for såvel almennyttige boligselskaber som for private bygherrer.

Danmark har udgjort Selskabets hovedmarked, herunder blev indsatsen i hovedstadsområdet med udgangspunkt i den relativt nyetablerede tegnestue i København løbende styrket. Kun få opgaver blev udført uden for landets grænser, men bestræbelserne på en forøgelse inden for dette område har været støt stigende, særligt i Norge.

Brede og omfattende kompetencer og referencer har i løbet af året sikret Selskabet prækvalifikation til 41% af de opgaver, der er søgt på.

Markedet var – trods en høj aktivitet inden for specielt offentlige byggerier – fortsat præget af en intens konkurrence, hvilket betød skærpede priser og honorarer.

Selskabet overtog med virkning fra årets start alle andele i selskabet Friis & Moltke Design ApS fra en kreds af tidligere og nuværende aktionærer i Selskabet. Dermed blev et entydigt og stærkt strategisk grundlag for udvikling af Selskabets designaktiviteter sikret.

Der blev gennem året arbejdet konstant med at sikre en stram overordnet styring af sager og økonomi. Et svingende aktivitetsniveau og tidligere nævnte betydelige investeringer i deltagelse i konkurrencer og akkvisition har dog udfordret en optimal udnyttelse af Selskabets samlede kapacitet. Dette bidrog til, at Selskabets driftsresultat ikke helt levede op til forventningerne, men årets samlede resultat blev dog tilfredsstillende.

Selskabet har den nødvendige likviditet til at sikre realiseringen af de lagte planer.

Ledelsen forventer en fortsat positiv udvikling i Selskabets lønsomhed og dermed et tilfredsstillende resultat for regnskabsåret 2016.

Ledelsesberetning

Profil/aktiviteter

Arkitektfirmaet Friis & Moltke er en virksomhed, der siden grundlæggelsen i 1954 har været blandt de to-neangivende tegnestuer i Danmark. Friis & Moltke står bag et bredt spekter af arkitektopgaver og arbejder inden for hele arkitektfagets faglige bredde. Indlevelse i opgaverne og bygherrernes særlige ønsker er sammen med en ligefrem og enkel tilgang til materialer og form den røde tråd gennem alle tegnestuens arbejder.

Selskabet har en stærk konkurrence- og udviklingsafdeling, som genererer visionære koncepter, og som dermed er med til at sikre tegnestuens kontinuerlige udvikling. Afdelingen deltager i såvel danske som internationale arkitektkonkurrencer på et højt kvalificeret niveau.

Tegnestuen råder over specialister inden for mange fagområder, herunder sundhed/psykiatri, skole/uddannelse og kultur/fritid, som gør det muligt at løse opgaver inden for disse områder med afsæt i høj faglighed. Endvidere har tegnestuen en stor projekteringsafdeling med erfarne og engagerede medarbejdere, som er med til at danne rammen om et værdifuldt fagligt miljø omkring løsningen af de enkelte opgaver.

Virksomhedens referencer er ganske omfattende, og der arbejdes med projekter inden for næsten alle områder af byggeri, herunder sygehuse, plejecentre, sundhedshuse, gymnasier, skoler, børnehaver, fængsler, idræts- og kulturinstitutioner, boliger af alle typer, hoteller og erhvervs-/domicilbyggerier.

Aarhus, Aalborg og København

Friis & Moltkes aktiviteter tager udgangspunkt i tre tegnestuer, som er placeret i henholdsvis Aarhus, Aalborg og København. Der lægges stor vægt på at kunne sammensætte de bedste hold til de enkelte opgaver på tværs af organisationen og samtidig være tæt på kunderne.

Design

Friis & Moltke Design arbejder med udvikling af nye designs, vedligehold og optimering af eksisterende samt omfattende indretningsopgaver. Afdelingen samarbejder med en række dygtige og velkendte producenter og har gennem tiden udviklet designs inden for bygningsaptering og industriel design, herunder møbler, lysarmaturer, beslag, gadeinventar og tavlesystemer. Designafdelingen er tæt tilknyttet mange af tegnestuens øvrige projekter med løsning af indretningsopgaver og i udvikling af specialinventar.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Friis & Moltke A/S er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, arbejde udført for fremmed regning og opført under aktiver, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

Værdi af udført arbejde indregnes i takt med, at produktionen udføres, hvorved nettoomsætningen svarer til salgsværdien af årets udførte arbejde (produktionsmetoden). Nettoomsætningen for igangværende arbejder indregnes, når de samlede indtægter og omkostninger på arbejderne og færdiggørelsesgraden på balancedagen kan opgøres pålideligt, og det er sandsynligt, at de økonomiske fordele, herunder betalinger, vil tilgå selskabet. Der foretages fuld reservation for forventede tab, så snart tabene kan forudses.

Direkte sagsomkostninger omfatter lønninger og vederlag til arkitekter, bygningskonstruktører og tekniske tegnere, fremmed arbejde samt diverse omkostninger m.v.

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

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

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. 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.

Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt realiserede og urealiserede kursavancer og -tab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af de enkelte tilknyttede virksomheders resultat efter skat efter fuld eliminering af intern avance eller tab og fradrag af afskrivning på koncerngoodwill.

Anvendt regnskabspraksis

Skat af årets resultat

Årets skat, der 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 på egenkapitalen.

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning med tilknyttede virksomheder. Selskabet er administrationselskab for sambeskatningen og afregner som følge heraf alle betalinger af selskabsskat med skattemyndighederne.

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 (fuld fordeling).

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Goodwill

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Goodwill afskrives lineært over den vurderede økonomiske brugstid, der er vurderet til 5 år.

Materielle anlægsaktiver

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

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

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

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

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år
---	--------

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

Indretning af lejede lokaler

Indretning af lejede lokaler måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der foretages lineære afskrivninger baseret på vurdering af aktivets forventede brugstid, der er sat til 5 år.

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder indregnes i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedens regnskabsmæssige indre værdi. Denne opgøres efter modervirksomhedens regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab samt med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Nettoopskrivning af kapitalandele i tilknyttede virksomheder overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen. Udbytter fra tilknyttede virksomheder, der forventes vedtaget inden godkendelsen af nærværende årsrapport, bindes ikke på opskrivningsreserven. Reserven reguleres med andre egenkapitalbevægelser i tilknyttede virksomheder.

Nyerhvervede eller nystiftede virksomheder indregnes i årsregnskabet fra anskaffelsestidspunktet. Solgte eller afviklede virksomheder indregnes frem til afståelsestidspunktet.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af tilknyttede virksomheder opgøres som forskellen mellem afståelsessummen og den regnskabsmæssige værdi af nettoaktiver på salgstidspunktet inklusive resterende koncerngoodwill samt forventede omkostninger til salg eller afvikling. Fortjeneste og tab indregnes i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Ved køb af nye tilknyttede virksomheder og associerede virksomheder anvendes overtagelsesmetoden, hvorefter de nytilkøbte virksomheders aktiver og forpligtelser måles til dagsværdi på erhvervelsestidspunktet. Der hensættes til dækning af omkostninger ved besluttede omstruktureringer i de erhvervede virksomheder i forbindelse med købet. Der tages hensyn til skatteeffekten af de foretagne omvurderinger, jævnfør beskrivelse af goodwill nedenfor.

Positive forskelsbeløb (goodwill) mellem anskaffelsesværdi og dagsværdi af overtagne aktiver og forpligtelser inklusive hensatte forpligtelser til omstrukturering, indregnes under kapitalandele i tilknyttede virksomheder. Forskelsbeløbet afskrives over den vurderede økonomiske brugstid, der fastlægges på baggrund af ledelsens erfaringer inden for de enkelte forretningsområder. Afskrivningsperioden er fastsat til 20 år. Den lange afskrivningsperiode er begrundet i, at den økonomiske levetid for den erhvervede goodwill relaterer til aktiviteter vedrørende besiddelse af rettigheder, som erfaringsmæssigt har meget lang levetid. Den regnskabsmæssige værdi af goodwill vurderes løbende og nedskrives over resultatopgørelsen i de tilfælde, hvor den regnskabsmæssige værdi overstiger de forventede fremtidige nettoindtægter fra den virksomhed eller aktivitet, som goodwill er knyttet til.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealisationsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Anvendt regnskabspraksis

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 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 og forudbetalinger.

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

Periodeafgrænsningsposter

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

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Efter sambeskatningsreglerne hæfter Friis & Moltke A/S som administrationselskab solidarisk og ubegrænset over for skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatter på renter, royalties og udbytter opstået inden for sambeskatningskredsen.

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som "Tilgodehavende selskabsskat" eller "Skyldig selskabsskat".

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Anvendt regnskabspraksis

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. Selskabsskatteprocenten vil i perioden fra 2014 til 2016 blive trinvist nedsat fra 25 % til 22 %, hvilket vil påvirke størrelsen af udskudte skatteforpligtelser og skatteaktiver. Medmindre en indregning med en anden skatteprocent end 22 vil medføre en væsentlig afvigelse i den forventede udskudte skatteforpligtelse eller skatteaktivet, indregnes udskudte skatteforpligtelser og skatteaktiver med 22 %.

Andre hensatte forpligtelser

Hensatte forpligtelser omfatter forventede omkostninger til tab på igangværende arbejder. 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.

Hensatte forpligtelser måles til nettorealiseringsværdi eller til dagsværdi, hvor opfyldelse af forpligtelsen forventes at ligge langt ude i fremtiden.

Når det er sandsynligt, at de totale omkostninger vil overstige de totale indtægter på et igangværende arbejde for fremmed regning, hensættes det samlede tab, der må påregnes på entreprisen. Hensættelsen indregnes som omkostning under produktionsomkostninger.

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder indregnes de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

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

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

Note	2015	2014
Bruttofortjeneste	28.062.191	31.424.996
1 Personaleomkostninger	-26.279.350	-27.582.718
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	-588.108	-621.879
Driftsresultat	1.194.733	3.220.399
2 Særlige erstatningsomkostninger	0	-1.150.000
Driftsresultat efter særlige erstatningsomkostninger	1.194.733	2.070.399
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	189.683	0
Andre finansielle indtægter	2.621	30.199
3 Øvrige finansielle omkostninger	-96.461	-240.711
Resultat før skat	1.290.576	1.859.887
Skat af årets resultat	-242.209	-419.698
Årets resultat	1.048.367	1.440.189
Forslag til resultatdisponering:		
Ekstraordinært udbytte vedtaget i regnskabsåret	0	1.603.636
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	189.683	0
Overføres til overført resultat	858.684	0
Disponeret fra overført resultat	0	-163.447
Disponeret i alt	1.048.367	1.440.189

Balance 31. december

Aktiver		
<u>Note</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Anlægsaktiver		
Goodwill	0	19.992
Immaterielle anlægsaktiver i alt	0	19.992
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	1.072.757	1.263.931
Indretning af lejede lokaler	392.035	536.923
Materielle anlægsaktiver i alt	1.464.792	1.800.854
4 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	1.699.449	0
Deposita	379.304	272.383
Finansielle anlægsaktiver i alt	2.078.753	272.383
Anlægsaktiver i alt	3.543.545	2.093.229
Omsætningsaktiver		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	10.435.187	4.772.468
5 Igangværende arbejder for fremmed regning	13.024.000	9.576.000
Tilgodehavende skat hos tilknyttede virksomheder	65.289	0
Andre tilgodehavender	2.716	602.879
Periodeafgrænsningsposter	562.110	668.662
Tilgodehavender i alt	24.089.302	15.620.009
Likvide beholdninger	10.108	2.028.444
Omsætningsaktiver i alt	24.099.410	17.648.453
Aktiver i alt	27.642.955	19.741.682

Balance 31. december

Passiver		
<u>Note</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Egenkapital		
6 Virksomhedskapital	1.225.000	1.225.000
7 Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	189.683	0
8 Overført resultat	3.483.954	2.625.270
Egenkapital i alt	4.898.637	3.850.270
 Hensatte forpligtelser		
Hensættelser til udskudt skat	4.035.079	3.727.581
Andre hensatte forpligtelser	567.000	225.000
Hensatte forpligtelser i alt	4.602.079	3.952.581
 Gældsforpligtelser		
10 Anden gæld	2.000.000	2.000.000
Langfristede gældsforpligtelser i alt	2.000.000	2.000.000
Gæld til pengeinstitutter	3.769.435	38.256
5 Modtagne forudbetalinger vedrørende igangværende arbejder for fremmed regning	2.118.000	754.000
Leverandører af varer og tjenesteydelser	3.153.774	2.616.678
Gæld til tilknyttede virksomheder	188.286	0
Anden gæld	6.912.744	6.529.897
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	16.142.239	9.938.831
Gældsforpligtelser i alt	18.142.239	11.938.831
 Passiver i alt	 27.642.955	 19.741.682
 11 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
12 Eventualposter		
13 Nærtstående parter		

Noter

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
1. Personalemkostninger		
Lønninger og gager	21.938.356	22.851.535
Pensioner	2.967.558	3.208.193
Andre omkostninger til social sikring	351.460	431.220
Personalemkostninger i øvrigt	<u>1.021.976</u>	<u>1.091.770</u>
	<u>26.279.350</u>	<u>27.582.718</u>
2. Særlige erstatningsomkostninger		
Erstatningsomkostninger i relation til afslutning af en mere end syv år gammel sag.		
3. Øvrige finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	<u>96.461</u>	<u>240.711</u>
	<u>96.461</u>	<u>240.711</u>
4. Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		
Tilgang i årets løb	<u>1.509.766</u>	<u>0</u>
Kostpris ultimo	<u>1.509.766</u>	<u>0</u>
Årets resultat før afskrivninger på goodwill	<u>224.427</u>	<u>0</u>
Opskrivninger ultimo	<u>224.427</u>	<u>0</u>
Årets afskrivninger på goodwill	<u>-34.744</u>	<u>0</u>
Afskrivninger på goodwill ultimo	<u>-34.744</u>	<u>0</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>1.699.449</u>	<u>0</u>
I regnskabsposten indgår goodwill med	<u>1.355.022</u>	<u>0</u>
Tilknyttede virksomheder:		
	Hjemsted	Ejerandel
Friis & Moltke Design ApS	Aarhus	100 %

Noter

	<u>31/12 2015</u>	<u>31/12 2014</u>
5. Igangværende arbejder for fremmed regning		
Salgsværdi af produktionen	155.847.000	146.739.000
Modtagne acotobetalinge	<u>-144.941.000</u>	<u>-137.917.000</u>
Igangværende arbejder for fremmed regning, netto	<u>10.906.000</u>	<u>8.822.000</u>
Der indregnes således:		
Igangværende arbejder for fremmed regning (Omsætningsaktiver)	13.024.000	9.576.000
Igangværende arbejder for fremmed regning (Modtagne forudbetalinger)	<u>-2.118.000</u>	<u>-754.000</u>
	<u>10.906.000</u>	<u>8.822.000</u>
6. Virksomhedskapital		
Virksomhedskapital primo	<u>1.225.000</u>	<u>1.225.000</u>
	<u>1.225.000</u>	<u>1.225.000</u>
7. Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		
Resultatandel	<u>189.683</u>	<u>0</u>
	<u>189.683</u>	<u>0</u>
8. Overført resultat		
Overført resultat primo	2.625.270	2.788.717
Årets overførte overskud eller underskud	858.684	-163.447
Ekstraordinært udbytte overført fra resultatdisp.	0	1.603.636
Ekstraordinært udbytte udbetalt i året	<u>0</u>	<u>-1.603.636</u>
	<u>3.483.954</u>	<u>2.625.270</u>
9. Foreslået udbytte for regnskabsåret		
Udbytte primo	0	657.250
Udloddet udbytte	<u>0</u>	<u>-657.250</u>
	<u>0</u>	<u>0</u>

Noter

	<u>31/12 2015</u>	<u>31/12 2014</u>
10. Anden gæld		
Anden gæld i alt	2.000.000	2.000.000
Heraf forfalder inden for 1 år	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>2.000.000</u>	<u>2.000.000</u>
Andel af gæld, der forfalder efter 5 år	<u>1.000.000</u>	<u>1.333.333</u>

11. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til tredjemand på t.kr. 755 har selskabet pantsat anparter i tilknyttet selskab optaget i balancen til t.kr. 1.699.

12. Eventualposter

Eventualforpligtelser

Selskabet har indgået leasingaftaler. Restydelse for leasingforpligtelser udgør 36 t.kr. og restløbetiden er 8 måneder.

Selskabet har indgået husleje forpligtelser, der på balancetidspunktet udgør i alt 796 t.kr. i uopsigelsesperioden og restløbetiden er 12 måneder.

Sambeskatning

Selskabet er administrationsselskab i den nationale sambeskatning og hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat.

Selskabet hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter.

Hæftelse vedrørende forpligtelse i forbindelse med selskabsskatter udgør t.kr. 0. Hæftelse vedrørende forpligtelse i forbindelse med kildeskatter udgør t.kr. 7.

Eventuelle senere korrektioner af selskabsskatter eller kildeskatter m.v. vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et andet beløb.

13. Nærtstående parter

Ejerforhold

Følgende er noteret i selskabets fortegnelse som ejer af minimum 5 % af stemmerne eller minimum 5 % af selskabskapitalen:

Palle Hurwitz Holding ApS, Hasserisvej 251, 9000 Ålborg

Niels Erik Thomsen Holding ApS, Følvænget 12, 9000 Ålborg

Funktion Holding ApS, Ørupvej 1, 8240 Risskov

Mikkel Wienberg Mortensen Holding ApS, St. Blichers Vej 17, 8230 Åbyhøj

Martin Wienberg Mortensen Holding ApS, CF Aagaards Vej 1, 8270 Højbjerg

Bahr Holding ApS, Brynet 53, 6000 Kolding

Mikkel Bahr Holding ApS, Føniksvej 5, 8270 Højbjerg