

Hundsbæk & Henriksen A/S, Rådgivende Ingeniører

Roms Hule 4, 7100 Vejle

Årsrapport for

1. oktober 2017 - 30. september 2018

CVR-nr. 17 93 07 45

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 20. februar 2019.

Gert Eg
dirigent

Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

- 1 Ledespåtegning
- 2 Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Ledelsesberetning

- 5 Selskabsoplysninger
- 6 Ledelsesberetning

Årsregnskab 1. oktober 2017 - 30. september 2018

- 7 Anvendt regnskabspraksis
- 12 Resultatopgørelse
- 13 Balance
- 15 Noter

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2017 - 30. september 2018 for Hundsbæk & Henriksen A/S, Rådgivende Ingeniører.

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. 30. september 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2017 - 30. september 2018.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Vejle, den 20. februar 2019

Direktion

Niels Lerbech Sørensen

Flemming Hoff Jakobsen

Bestyrelse

Gert Eg
Formand

Flemming Hoff Jakobsen

Niels Lerbech Sørensen

Søren Alrø Skovbo

Preben Kristensen

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til aktionæren i Hundsbæk & Henriksen A/S, Rådgivende Ingeniører

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Hundsbæk & Henriksen A/S, Rådgivende Ingeniører for regnskabsåret 1. oktober 2017 - 30. september 2018, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

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

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

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.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere selskabets evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som 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 vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol.
- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om selskabets evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at selskabet ikke længere kan fortsætte driften.
- Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

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

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

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

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

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

Vejle, den 20. februar 2019

Martinsen

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 32 28 52 01

Christian Holm
statsautoriseret revisor
mne29425

Selskabsoplysninger

Selskabet	Hundsbæk & Henriksen A/S, Rådgivende Ingeniører Roms Hule 4 7100 Vejle
	CVR-nr.: 17 93 07 45
	Regnskabsår: 1. oktober - 30. september
Bestyrelse	Gert Eg, Formand Flemming Hoff Jakobsen Niels Lerbech Sørensen Søren Alrø Skovbo Preben Kristensen
Direktion	Niels Lerbech Sørensen Flemming Hoff Jakobsen
Revision	Martinsen Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Gunhilds Plads 2 7100 Vejle
Modervirksomhed	Hundsbæk & Henriksen Holding ApS
Dattervirksomhed	Hundsbæk & Henriksen, Sjælland A/S, Herlev

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets aktivitet har i lighed med tidligere år bestået i at udføre rådgivende ingeniørarbejde til offentlige og private virksomheder og personer.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttofortjeneste udgør 28.161.035 kr. mod 32.729.901 kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør 3.008.599 kr. mod 4.409.400 kr. sidste år.

Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Udviklingsaktiviteter

Afholdte udviklingsomkostninger, herunder omkostninger i forbindelse med konkurrencedeltagelser, udgiftsføres løbende.

Den forventede udvikling

Selskabets ledelse forventer at øge aktivitetsniveauet og forventer på den baggrund et forbedret resultat for 2018/19.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Hundsbæk & Henriksen A/S, Rådgivende Ingeniører er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed. Herudover har virksomheden valgt at følge enkelte regler for klasse C-virksomheder.

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

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, 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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

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

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, igangværende arbejder for fremmed regning, projektomkostninger, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

Nettoomsætning indregnes efter produktionskriteriet, således at nettoomsætningen omfatter årets udførte arbejde baseret på registreret timeforbrug og afholdte udlæg.

Igangværende arbejder for fremmed regning vedrørende entreprisekontrakter indregnes i nettoomsætningen i takt med, at produktionen udføres, hvorved nettoomsætningen svarer til salgsværdien af årets udførte arbejder (produktionsmetoden). Nettoomsætningen indregnes, når de samlede indtægter og omkostninger på entreprisekontrakten og færdiggørelsesgraden på balancedagen kan opgøres pålideligt, og det er sandsynligt, at de økonomiske fordele vil tilgå selskabet.

Projektomkostninger omfatter udlæg på projekter.

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

Anvendt regnskabspraksis

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 materielle anlægsaktiver.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Indtægter af kapitalandel i tilknyttet virksomhed

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

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 i egenkapitalen.

Modervirksomheden og de danske tilknyttede virksomheder er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af koncernens danske 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 (fuld fordeling).

Balancen

Materielle anlægsaktiver

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

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af eventuel forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen.

Anvendt regnskabspraksis

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

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, hvor brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig.

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

	Brugstid
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år

Småaktiver med en forventet levetid under 1 år indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

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

Nedskrivning på anlægsaktiver

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

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

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

Tidligere indregnede nedskrivninger tilbageføres, når betingelsen for nedskrivningen ikke længere består. Nedskrivninger på goodwill tilbageføres ikke.

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandel i tilknyttet virksomhed

Kapitalandel i tilknyttet virksomhed 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 kapitalandel i tilknyttet virksomhed overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen. Udbytte fra tilknyttet virksomhed, der forventes vedtaget inden godkendelsen af nærværende årsrapport, bindes ikke på opskrivningsreserven. Reserven reguleres med andre egenkapitalbevægelser i tilknyttet virksomhed.

Tilgodehavender

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

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde fratrukket acontofaktureringer og forventede tab.

Salgsværdien måles på baggrund af færdiggørelsesgraden på balancedagen og de samlede forventede indtægter på den enkelte kontrakt. Færdiggørelsesgraden opgøres som andelen af de afholdte omkostninger i forhold til forventede samlede omkostninger på den enkelte kontrakt.

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

Kontrakter, hvor salgsværdien af det udførte arbejde overstiger acontofaktureringer og forventede tab, indregnes under tilgodehavender. Kontrakter, hvor acontofaktureringer og forventede tab overstiger salgsværdien, indregnes under forpligtelser.

Forudbetalinger fra kunder indregnes under forpligtelser.

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.

Anvendt regnskabspraksis

Egenkapital

Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode

Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode omfatter nettoopskrivning af kapitalandele i datter- og associerede virksomheder i forhold til kostpris.

Reserven kan elimineres ved underskud, realisation af kapitalandele eller ændring i regnskabsmæssige skøn.

Reserven kan ikke indregnes med et negativt beløb.

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på den ordinære generalforsamling (deklarationstidspunktet).

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 Hundsbæk & Henriksen A/S, Rådgivende Ingeniører solidarisk og ubegrænset over for skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatte på renter, royalties og udbytter opstået inden for sambeskatningskredsen.

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.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

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

Gæld til pengeinstitutter måles til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld.

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

Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september

<u>Note</u>	<u>2017/18</u>	<u>2016/17</u>
Bruttofortjeneste	28.161.035	32.729.901
1 Personaleomkostninger	-24.261.180	-26.487.584
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-600.310	-616.410
Resultat før finansielle poster	3.299.545	5.625.907
Indtægt af kapitalandel i tilknyttet virksomhed	429.367	10.015
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	48.783	6.201
Andre finansielle indtægter	5.583	80.452
2 Øvrige finansielle omkostninger	-73.108	-63.508
Resultat før skat	3.710.170	5.659.067
Skat af årets resultat	-701.571	-1.249.667
Årets resultat	3.008.599	4.409.400
Forslag til resultatdisponering:		
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	421.764	10.015
Udbytte for regnskabsåret	2.300.000	3.500.000
Overføres til overført resultat	286.835	899.385
Disponeret i alt	3.008.599	4.409.400

Balance 30. september

Aktiver		<u>2018</u>	<u>2017</u>
Note			
Anlægsaktiver			
3	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	1.809.316	1.136.238
	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>1.809.316</u>	<u>1.136.238</u>
4	Kapitalandel i tilknyttet virksomhed	1.230.008	971.444
5	Deposita	359.328	331.082
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>1.589.336</u>	<u>1.302.526</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>3.398.652</u>	<u>2.438.764</u>
Omsætningsaktiver			
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	8.415.377	8.103.571
6	Igangværende arbejder for fremmed regning	3.982.863	2.879.904
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	2.162.216	646.775
	Andre tilgodehavender	30.496	55.490
	Periodeafgrænsningsposter	1.341.408	1.634.846
	Tilgodehavender i alt	<u>15.932.360</u>	<u>13.320.586</u>
	Likvide beholdninger	<u>1.704.467</u>	<u>7.505.834</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>17.636.827</u>	<u>20.826.420</u>
	Aktiver i alt	<u>21.035.479</u>	<u>23.265.184</u>

Balance 30. september

Passiver		2018	2017
Note		<u> </u>	<u> </u>
Egenkapital			
7	Virksomhedskapital	500.000	500.000
8	Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	465.008	43.244
9	Overført resultat	3.912.612	3.625.777
10	Foreslået udbytte for regnskabsåret	<u>2.300.000</u>	<u>3.500.000</u>
	Egenkapital i alt	<u>7.177.620</u>	<u>7.669.021</u>
Hensatte forpligtelser			
	Hensættelser til udskudt skat	<u>5.633.230</u>	<u>5.322.000</u>
	Hensatte forpligtelser i alt	<u>5.633.230</u>	<u>5.322.000</u>
Gældsforpligtelser			
	Gæld til pengeinstitutter	4.647	34.573
6	Modtagne forudbetalinger vedrørende igangværende arbejder for fremmed regning	1.175.873	1.031.849
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	808.831	1.870.596
	Selskabsskat	1.749.000	1.363.542
	Anden gæld	<u>4.486.278</u>	<u>5.973.603</u>
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>8.224.629</u>	<u>10.274.163</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>8.224.629</u>	<u>10.274.163</u>
	Passiver i alt	<u>21.035.479</u>	<u>23.265.184</u>

11 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**12 Eventualposter**

Noter

	<u>2017/18</u>	<u>2016/17</u>
1. Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	20.221.558	22.439.827
Pensioner	3.129.284	3.124.181
Andre omkostninger til social sikring	224.097	223.758
Personaleomkostninger i øvrigt	<u>686.241</u>	<u>699.818</u>
	<u>24.261.180</u>	<u>26.487.584</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>44</u>	<u>47</u>
2. Øvrige finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	<u>73.108</u>	<u>63.508</u>
	<u>73.108</u>	<u>63.508</u>
	<u>30/9 2018</u>	<u>30/9 2017</u>
3. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Kostpris primo	6.687.978	6.708.073
Tilgang i årets løb	1.243.280	484.905
Afgang i årets løb	<u>-829.114</u>	<u>-505.000</u>
Kostpris ultimo	<u>7.102.144</u>	<u>6.687.978</u>
Af- og nedskrivninger primo	-5.551.740	-5.474.540
Årets af-/nedskrivninger	-517.890	-573.783
Af-/nedskrivninger, afhændede aktiver	<u>776.802</u>	<u>496.583</u>
Af- og nedskrivninger ultimo	<u>-5.292.828</u>	<u>-5.551.740</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>1.809.316</u>	<u>1.136.238</u>

Noter

	<u>30/9 2018</u>	<u>30/9 2017</u>
4. Kapitalandel i tilknyttet virksomhed		
Anskaffelsessum, primo primo	928.200	928.200
Afgang i årets løb	<u>-163.200</u>	<u>0</u>
Kostpris ultimo	<u>765.000</u>	<u>928.200</u>
Opskrivninger primo primo	43.244	33.229
Årets resultat før afskrivninger på goodwill	429.367	10.015
Årets tilbageførsler på afgang	<u>-7.603</u>	<u>0</u>
Opskrivninger ultimo	<u>465.008</u>	<u>43.244</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>1.230.008</u>	<u>971.444</u>
Tilknyttet virksomhed:		
	Hjemsted	Ejerandel
Hundsbæk & Henriksen, Sjælland A/S	Herlev	51 %
5. Deposita		
Kostpris primo	331.083	297.122
Tilgang i årets løb	61.786	33.960
Afgang i årets løb	<u>-33.541</u>	<u>0</u>
Kostpris ultimo	<u>359.328</u>	<u>331.082</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>359.328</u>	<u>331.082</u>
6. Igangværende arbejder for fremmed regning		
Salgsværdi af igangværende arbejder	68.692.682	61.589.870
Foretagne acontofaktureringer	<u>-65.885.692</u>	<u>-59.741.815</u>
Igangværende arbejder for fremmed regning, netto	<u>2.806.990</u>	<u>1.848.055</u>
Der indregnes således:		
Igangværende arbejder for fremmed regning (omsætningsaktiver)	3.982.863	2.879.904
Igangværende arbejder for fremmed regning (Modtagne forudbetalinger)	<u>-1.175.873</u>	<u>-1.031.849</u>
	<u>2.806.990</u>	<u>1.848.055</u>

Noter

	<u>30/9 2018</u>	<u>30/9 2017</u>
7. Virksomhedskapital		
Virksomhedskapital primo	500.000	500.000
	<u>500.000</u>	<u>500.000</u>
8. Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		
Reserve for opskrivinger primo	43.244	33.229
Resultatandel	421.764	10.015
	<u>465.008</u>	<u>43.244</u>
9. Overført resultat		
Overført resultat primo	3.625.777	2.726.392
Årets overførte overskud eller underskud	286.835	899.385
	<u>3.912.612</u>	<u>3.625.777</u>
10. Foreslået udbytte for regnskabsåret		
Udbytte primo	3.500.000	2.800.000
Udloddet udbytte	-3.500.000	-2.800.000
Udbytte for regnskabsåret	2.300.000	3.500.000
	<u>2.300.000</u>	<u>3.500.000</u>
11. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
Der er ingen pantsætninger eller sikkerhedsstillelser.		
12. Eventualposter		
Eventualforpligtelser		
Leasingforpligtelser:		
Selskabet indgået leasingkontrakt med en gennemsnitlig årlig leasingydelse på 68 t.kr. Leasingkontrakten har en restløbetid på 1 måned og en samlet restleasingydelse på 6 t.kr. Kontrakten indeholder endvidere anvisningsforpligtelse på op til 204 t.kr.		

Noter

12. Eventualposter (fortsat)

Eventualforpligtelser (fortsat)

Huslejeforpligtelser:

Selskabet har huslejeforpligtelser der årligt andrager 1.736 t.kr. Lejemålene har en opsigelsesvarsel på 6 måneder. Forpligtelsen udgør pr. 30. september 2018 i alt 868 t.kr.

Kautionsforpligtelser:

Selskabet har stillet selvskyldnerkaution for tilknyttet virksomheds konto i pengeinstitut. Den tilknyttede virksomheds bankgæld udgør pr. 30. september 2018 i alt 0 t.kr.

Sambeskatning

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med Niels Lerbech Sørensen Holding 2018 ApS, CVR-nr. 39 82 55 03 som administrationselskab 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.

De sambeskattede virksomheders samlede, kendte nettoforpligtelse over for SKAT fremgår af årsregnskabet for administrationselskabet.

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