

Hundsbæk & Henriksen A/S, Rådgivende Ingeniører

Roms Hule 4, 7100 Vejle

Årsrapport for

1. oktober 2016 - 30. september 2017

CVR-nr. 17 93 07 45

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 14. december 2017.

Gert Eg
dirigent

Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

- 1 Ledespåtegning
- 2 Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Ledelsesberetning

- 5 Selskabsoplysninger
- 6 Ledelsesberetning

Årsregnskab 1. oktober 2016 - 30. september 2017

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

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2016 - 30. september 2017 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 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2016 - 30. september 2017.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Vejle, den 14. december 2017

Direktion

Niels Lerbech Sørensen

Flemming Hoff Jakobsen

Bestyrelse

Gert Eg
Formand

Flemming Hoff Jakobsen

Niels Lerbech Sørensen

Brian Pedersen

Tommy Hoffmann Berthelsen

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 2016 - 30. september 2017, 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 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2016 - 30. september 2017 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført 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 14. december 2017

Martinsen

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 32 28 52 01

Christian Holm
statsautoriseret revisor

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 Brian Pedersen Tommy Hoffmann Berthelsen
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 væsentligste 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 32.689.901 kr. mod 28.668.426 kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør 4.409.400 kr. mod 3.494.416 kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Udviklingsaktiviteter

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

Den forventede udvikling

Selskabets ledelse forventer at bibeholde det nuværende aktivitetsniveau og forventer på den baggrund et resultat for 2017/18 på niveau med 2016/17.

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, 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 immaterielle og 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 immaterielle og 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 selskabets resultatopgørelse indregnes den forholdsmæssige andel af 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 brugstid:

	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 salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

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.

Tilknyttede virksomheder og associerede virksomheder med negativ regnskabsmæssig indre værdi indregnes uden værdi, og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives med modervirksomhedens andel af den negative indre værdi i det omfang, tilgodehavendet vurderes som uerholdeligt. Såfremt den regnskabsmæssige negative indre værdi overstiger tilgodehavender, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser i det omfang, modervirksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække disse virksomheders underbalance.

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.

Anvendt regnskabspraksis

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

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af tilknyttet virksomhed 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.

Positive forskelsbeløb (goodwill) mellem kostpris og dagsværdi af identificerbare overtagne aktiver og forpligtelser, inklusive hensatte forpligtelser til omstrukturering, indregnes under kapitalandel i tilknyttet virksomhed og afskrives over den vurderede økonomiske brugstid, der fastlægges på baggrund af ledelsens erfaringer inden for de enkelte forretningsområder. Afskrivningsperioden udgør maksimalt 20 år og er længst for strategisk erhvervede virksomheder med en stærk markedsposition og lang indtjeningsprofil. 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 nettorealiseringsværdien 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 fastlægges på baggrund af en vurdering af det udførte arbejde, normalt beregnet som forholdet mellem de afholdte omkostninger og de samlede forventede omkostninger til den pågældende entreprise.

Igangværende arbejder, hvor salgsværdien af det udførte arbejde overstiger acontofaktureringer og forventede tab, indregnes under tilgodehavender. Entreprisekontrakter, 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.

Anvendt regnskabspraksis

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

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.

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 er målt 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>2016/17</u>	<u>2015/16</u>
Bruttofortjeneste	32.689.901	28.668.426
1 Personaleomkostninger	-26.447.584	-23.513.780
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-616.410	-696.614
Driftsresultat	5.625.907	4.458.032
Indtægt af kapitalandel i tilknyttet virksomhed	10.015	33.229
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	6.201	4.285
Andre finansielle indtægter	62.986	56.080
2 Øvrige finansielle omkostninger	-46.042	-43.464
Resultat før skat	5.659.067	4.508.162
3 Skat af årets resultat	-1.249.667	-1.013.746
Årets resultat	4.409.400	3.494.416
Forslag til resultatdisponering:		
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	10.015	33.229
Udbytte for regnskabsåret	3.500.000	2.800.000
Overføres til overført resultat	899.385	661.187
Disponeret i alt	4.409.400	3.494.416

Balance 30. september

Aktiver	<u>2017</u>	<u>2016</u>
<u>Note</u>		
Anlægsaktiver		
4 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	1.136.238	1.233.533
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>1.136.238</u>	<u>1.233.533</u>
5 Kapitalandel i tilknyttet virksomhed	971.444	961.429
6 Deposita	331.082	297.122
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>1.302.526</u>	<u>1.258.551</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>2.438.764</u>	<u>2.492.084</u>
Omsætningsaktiver		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	8.103.571	10.850.753
7 Igangværende arbejder for fremmed regning	2.579.904	2.297.761
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	646.775	715.316
Andre tilgodehavender	55.490	4.311
Periodeafgrænsningsposter	1.634.846	1.090.471
Tilgodehavender i alt	<u>13.020.586</u>	<u>14.958.612</u>
Likvide beholdninger	<u>7.505.834</u>	<u>6.532.397</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>20.526.420</u>	<u>21.491.009</u>
Aktiver i alt	<u>22.965.184</u>	<u>23.983.093</u>

Balance 30. september

Passiver	<u>2017</u>	<u>2016</u>
<u>Note</u>		
Egenkapital		
8 Virksomhedskapital	500.000	500.000
9 Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	43.244	33.229
10 Overført resultat	3.625.777	2.726.392
11 Foreslået udbytte for regnskabsåret	<u>3.500.000</u>	<u>2.800.000</u>
Egenkapital i alt	<u>7.669.021</u>	<u>6.059.621</u>
Hensatte forpligtelser		
Hensættelser til udskudt skat	<u>5.322.000</u>	<u>5.431.000</u>
Hensatte forpligtelser i alt	<u>5.322.000</u>	<u>5.431.000</u>
Gældsforpligtelser		
Gæld til pengeinstitutter	34.573	6.464
7 Modtagne forudbetalinger vedrørende igangværende arbejder for fremmed regning	731.849	3.550.252
Leverandører af varer og tjenesteydelser	1.870.596	1.908.709
Selskabsskat	1.363.542	4.875
Anden gæld	<u>5.973.603</u>	<u>7.022.172</u>
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>9.974.163</u>	<u>12.492.472</u>
Gældsforpligtelser i alt	<u>9.974.163</u>	<u>12.492.472</u>
Passiver i alt	<u>22.965.184</u>	<u>23.983.093</u>

12 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**13 Eventualposter**

Noter

	<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u>
1. Personalemkostninger		
Lønninger og gager	22.399.827	19.954.032
Pensioner	3.124.181	2.710.149
Andre omkostninger til social sikring	223.758	198.204
Personalemkostninger i øvrigt	699.818	651.395
	<u>26.447.584</u>	<u>23.513.780</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>47</u>	<u>41</u>
2. Øvrige finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	46.042	43.464
	<u>46.042</u>	<u>43.464</u>
3. Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	1.358.659	4.875
Regulering af udskudt skat	-109.000	988.000
Regulering af tidligere års skat	8	20.871
	<u>1.249.667</u>	<u>1.013.746</u>
4. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Kostpris 1. oktober	6.708.073	10.795.946
Tilgang i årets løb	484.905	264.118
Afgang i årets løb	-505.000	-4.351.991
Kostpris 30. september	<u>6.687.978</u>	<u>6.708.073</u>
Af- og nedskrivninger 1. oktober	-5.474.540	-9.184.577
Årets af-/nedskrivninger	-573.783	-641.954
Af-/nedskrivninger, afhændede aktiver	496.583	4.351.991
Af- og nedskrivninger 30. september	<u>-5.551.740</u>	<u>-5.474.540</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. september	<u>1.136.238</u>	<u>1.233.533</u>

Noter

	30/9 2017	30/9 2016
5. Kapitalandel i tilknyttet virksomhed		
Anskaffelsessum, primo 1. oktober	928.200	0
Tilgang i årets løb	0	928.200
Kostpris 30. september	928.200	928.200
Opskrivninger primo 1. oktober	33.229	0
Årets resultat før afskrivninger på goodwill	10.015	33.229
Opskrivninger 30. september	43.244	33.229
Regnskabsmæssig værdi 30. september	971.444	961.429
Tilknyttet virksomhed:		
	Hjemsted	Ejerandel
Hundsbæk & Henriksen, Sjælland A/S	Herlev	61,88 %
6. Deposita		
Kostpris 1. oktober	297.122	296.999
Tilgang i årets løb	33.960	123
Kostpris 30. september	331.082	297.122
Regnskabsmæssig værdi 30. september	331.082	297.122
7. Igangværende arbejder for fremmed regning		
Salgsværdi af igangværende arbejder	61.589.870	63.719.491
Foretagne acontofaktureringer	-59.741.815	-64.971.982
Igangværende arbejder for fremmed regning, netto	1.848.055	-1.252.491
Der indregnes således:		
Igangværende arbejder for fremmed regning (omsætningsaktiver)	2.579.904	2.297.761
Igangværende arbejder for fremmed regning (Modtagne forudbetalinger)	-731.849	-3.550.252
	1.848.055	-1.252.491

Noter

	<u>30/9 2017</u>	<u>30/9 2016</u>
8. Virksomhedskapital		
Virksomhedskapital 1. oktober	500.000	500.000
	<u>500.000</u>	<u>500.000</u>
9. Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		
Reserve for opskrivninger 1. oktober	33.229	0
Resultatandel	10.015	33.229
	<u>43.244</u>	<u>33.229</u>
10. Overført resultat		
Overført resultat 1. oktober	2.726.392	2.065.205
Årets overførte overskud eller underskud	899.385	661.187
	<u>3.625.777</u>	<u>2.726.392</u>
11. Foreslået udbytte for regnskabsåret		
Udbytte 1. oktober	2.800.000	800.000
Udloddet udbytte	-2.800.000	-800.000
Udbytte for regnskabsåret	3.500.000	2.800.000
	<u>3.500.000</u>	<u>2.800.000</u>
12. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
Selskabet har for tilknyttet virksomheds konto i pengeinstitut stillet selvskyldnerkaution. Der er pr. 30.09.2017 en gæld på i alt 0 t.kr. Hæftelsen beløber sig til maksimalt 644 t.kr.		

Noter

13. Eventualposter

Eventualforpligtelser

Leasingforpligtelse:

Selskabet har indgået leasingkontrakt med med en restforpligtelse på 6 t.kr. pr. 30.09.2017. Kontrakten indeholder endvidere anvisningsforpligtelse på op til 254 t.kr. pr. 30.09.2017.

Huslejeforpligtelser:

Selskabet har pr. 30.09.2017 huslejeforpligtelser der årligt anddrager 1.688 t.kr. Lejemålene har en opsigelsesperiode på op til 6 måneder og en samlet forpligtelse på 844 t.kr.

Sambeskatning

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med Niels Lerbech Sørensen Holding ApS, CVR-nr. 25 21 29 59 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 kildeskatte mv. vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et andet beløb.