

Hansen Toft A/S
Hasselager Centervej 1
8260 Viby J

CVR-nr. 26 03 23 85

Årsrapport for 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalfor-
samling den 21/03 2017

Hans Thøger Jespersen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Selskabsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	3
Ledelsesberetning	6
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2016	11
Balance pr. 31. december 2016	12
Egenkapitalopgørelse	14
Noter til årsrapporten	15

Selskabsoplysninger

Selskabet

Hansen Toft A/S
Hasselager Centervej 1
8260 Viby J

CVR-nr.: 26 03 23 85
Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december
Hjemsted: Aarhus

Bestyrelse

Hans Thøger Jespersen, formand
Karl Kristian Hansen
Claus Mundus-Pedersen
Jørgen Villemoes Larsen
Steen Ole Skovgaard
Preben Clausager Toft

Direktion

Karl Kristian Hansen, adm. direktør

Revision

Roesgaard & Partners
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Sønderbrogade 16
8700 Horsens

Pengeinstitut

Spar Nord Bank A/S
Sønder Allé 11
8000 Aarhus C

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 for Hansen Toft A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Viby J, den 16. marts 2017

Direktion

Karl Kristian Hansen
adm. direktør

Bestyrelse

Hans Thøger Jespersen
formand

Karl Kristian Hansen

Claus Mundus-Pedersen

Jørgen Villemoes Larsen

Steen Ole Skovgaard

Preben Clausager Toft

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejerne i Hansen Toft A/S

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Hansen Toft A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 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 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 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 regnskabsbrugerne 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.

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.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

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.

Horsens, den 16. marts 2017

Roesgaard & Partners

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 37 54 31 28

Søren Roesgaard
statsautoriseret revisor

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er drift af konsulentvirksomhed inden for Search & Selection, Ledelses-, Organisations- og Strategiudvikling samt Outplacement.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2016 udviser et overskud på kr. 1.535.391, og selskabets balance pr. 31. december 2016 udviser en egenkapital på kr. 3.845.154.

Årets resultat anses for tilfredsstillende.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Hansen Toft A/S for 2016 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg fra højere klasser.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2016 er aflagt i kr.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

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 eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Anvendt regnskabspraksis

Endvidere indregnes igangværende arbejder for fremmed regning i takt med, at produktionen udføres, hvor-ved nettoomsætningen svarer til salgsværdien af årets udførte arbejder (produktionsmetoden). Når salgsværdien på en kontrakt ikke kan skønnes pålideligt, måles salgsværdien kun til de medgåede omkostninger, hvis indtægten forventes modtaget.

Andre eksterne omkostninger

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

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.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved kursgevinst- og -tab vedrørende gæld og transaktioner i fremmed valuta, samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Årets skat, som 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.

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Goodwill

Goodwill afskrives over den vurderede økonomiske levetid, der fastlægges på baggrund af ledelsens erfaringer inden for de enkelte forretningsområder. Goodwill afskrives lineært over afskrivningsperioden, der udgør 10 år.

Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

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

Anvendt regnskabspraksis

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

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

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år	0 %
Indretning af lejede lokaler	5 år	0 %

Aktiver med en kostpris på under kr. 12.900 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en portefølje af tilgodehavender er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

Igangværende arbejder

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. Færdiggørelsesgraden opgøres som andelen af de afholdte omkostninger i forhold til forventede samlede omkostninger på det enkelte igangværende arbejde.

Når salgsværdien på et enkelt igangværende arbejde ikke kan opgøres pålideligt, måles salgsværdien til de medgåede omkostninger eller nettorealiseringsværdien, hvis denne er lavere.

Det enkelte igangværende arbejde indregnes i balancen under tilgodehavender eller gældsforpligtelser. Nettoaktiver udgøres af summen af de igangværende arbejder, hvor salgsværdien af det udførte arbejde overstiger acountofaktureringer. Nettoforpligtelser udgøres af summen af de igangværende arbejder, hvor acountofaktureringer overstiger salgsværdien.

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

Periodeafgrænsningsposter

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

Likvider

Likvider omfatter alene likvide beholdninger.

Anvendt regnskabspraksis

Udbytte

Foreslået udbytte vises som en særskilt post under egenkapitalen. Udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser i de respektive lande, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes ved første indregning til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post. Hvis valutapositioner anses for sikring af fremtidige pengestrømme, indregnes værdireguleringerne direkte på egenkapitalen.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta omregnes til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældsforpligtelses opståen eller indregning i seneste årsregnskab indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2016

	<u>Note</u>	<u>2016</u> kr.	<u>2015</u> kr.
Bruttofortjeneste		24.202.067	21.410.928
Personaleomkostninger	1	<u>(21.881.371)</u>	<u>(19.429.345)</u>
Resultat før af- og nedskrivninger		2.320.696	1.981.583
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver	2	<u>(296.613)</u>	<u>(290.456)</u>
Resultat før finansielle poster		2.024.083	1.691.127
Finansielle indtægter		171	20.276
Finansielle omkostninger		<u>(1.257)</u>	<u>(7)</u>
Resultat før skat		2.022.997	1.711.396
Skat af årets resultat	3	<u>(487.606)</u>	<u>(431.966)</u>
Årets resultat		<u>1.535.391</u>	<u>1.279.430</u>
Foreslået udbytte		<u>1.535.391</u>	<u>1.279.430</u>
		<u>1.535.391</u>	<u>1.279.430</u>

Balance pr. 31. december 2016

	<u>Note</u>	<u>2016</u> kr.	<u>2015</u> kr.
Aktiver			
Software		152.946	162.019
Goodwill		68.250	89.250
Immaterielle anlægsaktiver	4	<u>221.196</u>	<u>251.269</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		363.357	436.242
Indretning af lejede lokaler		17.635	8.517
Materielle anlægsaktiver	5	<u>380.992</u>	<u>444.759</u>
Deposita	6	303.067	286.154
Finansielle anlægsaktiver		<u>303.067</u>	<u>286.154</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>905.255</u>	<u>982.182</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		5.110.704	3.353.587
Igangværende arbejder	7	2.504.012	2.051.114
Tilgodehavender hos associerede virksomheder		0	8.750
Andre tilgodehavender		207.800	0
Periodeafgrænsningsposter		1.263.687	925.944
Tilgodehavender		<u>9.086.203</u>	<u>6.339.395</u>
Likvide beholdninger		<u>4.029.841</u>	<u>3.907.311</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>13.116.044</u>	<u>10.246.706</u>
Aktiver i alt		<u>14.021.299</u>	<u>11.228.888</u>

Balance pr. 31. december 2016

	<u>Note</u>	<u>2016</u> kr.	<u>2015</u> kr.
Passiver			
Selskabskapital		600.000	600.000
Overført resultat		1.709.763	1.709.763
Foreslået udbytte for regnskabsåret		1.535.391	1.279.430
Egenkapital	8	<u>3.845.154</u>	<u>3.589.193</u>
Hensættelse til udskudt skat	9	<u>593.675</u>	<u>541.914</u>
Hensatte forpligtelser i alt		<u>593.675</u>	<u>541.914</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		665.353	258.155
Forudfakturering igangværende arbejder	7	1.135.176	783.616
Selskabsskat		301.845	82.344
Anden gæld		<u>7.480.096</u>	<u>5.973.666</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>9.582.470</u>	<u>7.097.781</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>9.582.470</u>	<u>7.097.781</u>
Passiver i alt		<u>14.021.299</u>	<u>11.228.888</u>
Leje og leasingforpligtelser	10		
Eventualposter m.v.	11		
Nærtstående parter og ejerforhold	12		

Egenkapitaloppgørelse

	<u>Selskabskapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>Foreslået udbytte for regnskabsåret</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. januar 2016	600.000	1.709.763	1.279.430	3.589.193
Betalt ordinært udbytte	0	0	(1.279.430)	(1.279.430)
Årets resultat	0	0	1.535.391	1.535.391
Egenkapital 31. december 2016	600.000	1.709.763	1.535.391	3.845.154

Noter til årsrapporten

	2016	2015
	kr.	kr.
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	20.329.218	17.975.788
Pensioner	1.363.155	1.285.807
Andre omkostninger til social sikring	188.998	167.750
	21.881.371	19.429.345
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>29</u>	<u>26</u>
2 Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		
Afskrivninger immaterielle anlægsaktiver	132.255	136.721
Afskrivninger materielle anlægsaktiver	164.358	153.735
	296.613	290.456
der fordeler sig således:		
Software	111.255	115.721
Goodwill	21.000	21.000
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	160.983	152.789
Indretning af lejede lokaler	3.375	946
	296.613	290.456
3 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	435.845	322.344
Årets udskudte skat	51.761	109.623
Regulering af skat vedrørende tidligere år	0	(1)
	487.606	431.966

Noter til årsrapporten

4 Immaterielle anlægsaktiver

	<u>Software</u>	<u>Goodwill</u>
Kostpris 1. januar 2016	581.071	210.000
Tilgang i årets løb	<u>102.182</u>	<u>0</u>
Kostpris 31. december 2016	<u>683.253</u>	<u>210.000</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2016	419.052	120.750
Årets afskrivninger	<u>111.255</u>	<u>21.000</u>
Af- og nedskrivninger 31. december 2016	<u>530.307</u>	<u>141.750</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2016	<u>152.946</u>	<u>68.250</u>

5 Materielle anlægsaktiver

	<u>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</u>	<u>Indretning af le- jede lokaler</u>
Kostpris 1. januar 2016	1.412.853	267.801
Tilgang i årets løb	<u>88.098</u>	<u>12.493</u>
Kostpris 31. december 2016	<u>1.500.951</u>	<u>280.294</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2016	976.611	259.284
Årets afskrivninger	<u>160.983</u>	<u>3.375</u>
Af- og nedskrivninger 31. december 2016	<u>1.137.594</u>	<u>262.659</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2016	<u>363.357</u>	<u>17.635</u>

Noter til årsrapporten

6 Finansielle anlægsaktiver

	<u>Deposita</u>
Kostpris 1. januar 2016	286.155
Tilgang i årets løb	<u>16.912</u>
Kostpris 31. december 2016	<u>303.067</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2016	<u>303.067</u>

7 Igangværende arbejder

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	kr.	kr.
Igangværende arbejder, salgspris	4.701.850	5.634.164
Igangværende arbejder, acontofaktureret	<u>(3.333.014)</u>	<u>(4.366.666)</u>
	<u>1.368.836</u>	<u>1.267.498</u>
Indregnet således i balancen:		
Igangværende arbejder for fremmed regning under aktiver	2.504.012	2.051.114
Modtagne forudbetalinger under passiver	<u>(1.135.176)</u>	<u>(783.616)</u>
	<u>1.368.836</u>	<u>1.267.498</u>

8 Egenkapital

Selskabskapitalen består af 1.200 aktier à nominelt kr. 500. Ingen aktier er tillagt særlige rettigheder. Der har ikke været ændringer i selskabskapitalen i de seneste 5 år.

Noter til årsrapporten

	2016	2015
	kr.	kr.
9 Hensættelse til udskudt skat		
Hensættelse til udskudt skat 1. januar 2016	541.914	432.291
Hensat i året	51.761	109.623
Igangværende arbejder 31. december 2016	593.675	541.914
Immaterielle anlægsaktiver	48.663	48.679
Materielle anlægsaktiver	(19.516)	(17.619)
Periodeafgrænsningsposter	202.111	203.708
Igangværende arbejder for fremmed regning	362.417	307.146
	593.675	541.914

Udskudt skat er afsat med 22,0% svarende til den aktuelle skattesats.

10 Leje og leasingforpligtelser

Leasingforpligtelser fra operationel leasing

Samlede fremtidige leasingydelser:

Inden for et år	54.656	54.656
Mellem 1 og 5 år	68.394	123.050
	123.050	177.706

Noter til årsrapporten

11 Eventualposter m.v.

Andre eventualforpligtelser

Der er indgået lejekontrakt vedrørende leje af lokaler beliggende på Hasselager Centervej 1, Viby J. Lejekontrakten kan først opsiges med fraflytning den 30. juni 2018. Den samlede huslejeforpligtelse udgør 925 t.kr. pr. 31. december 2016.

Der er indgået lejekontrakt vedrørende leje af lokaler beliggende på Jægersborgsvej 66B 1.th, Lyngby. Lejekontrakten kan først opsiges med fraflytning den 1. marts 2018. Den samlede huslejeforpligtelse udgør 401 t.kr. pr. 31. december 2016.

12 Nærtstående parter og ejerforhold

Ejerforhold

Følgende kapitalejere er noteret i selskabets ejerbog som ejende minimum 5% af stemmerne eller minimum 5% af selskabskapitalen:

Vilman Holding ApS, 8680 Ry - ultimativ ejer Jørgen Villemoes Larsen
Toft Management ApS, 6600 Vejen - ultimativ ejer Preben Clausager Toft
Mundus Holding ApS, 8250 Egå - ultimativ ejer Claus Mundus-Pedersen
KKH Holding ApS, 8000 Aarhus C - ultimativ ejer Karl Kristian Hansen
FSV81B ApS, 2830 Virum - ultimativ ejer Steen Ole Skovgaard