

**Sinus Installation A/S**  
F.L. Smidths Vej 19, 8600 Silkeborg

**CVR-nr. 26 30 33 38**

**Årsrapport**

**2017/18**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 27. september 2018

---

Niels Otto Andersen  
Dirigent

## Indholdsfortegnelse

---

	<u>Side</u>
<b>Påtegninger</b>	
Ledespåtegning	1
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	2
<b>Ledelsesberetning</b>	
Selskabsoplysninger	5
Hovedtal og nøgletal	6
Ledelsesberetning	7
<b>Årsregnskab 1. april 2017 - 31. marts 2018</b>	
Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse	13
Balance	14
Noter	16

## **Ledelsespåtegning**

---

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for 2017/18 for Sinus Installation 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. marts 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. april 2017 - 31. marts 2018.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Silkeborg, den 27. september 2018

### **Direktion**

Børge Kirkegaard Pedersen

### **Bestyrelse**

Niels Otto Andersen  
formand

Børge Kirkegaard Pedersen

Lars Knudsen

## **Den uafhængige revisors revisionspåtegning**

---

### **Til aktionæren i Sinus Installation A/S**

#### **Konklusion**

Vi har revideret årsregnskabet for Sinus Installation A/S for regnskabsåret 1. april 2017 - 31. marts 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. 31. marts 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. april 2017 - 31. marts 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 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.

## **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.

Silkeborg, den 27. september 2018

### **Partner Revision**

statsautoriseret revisionsaktieselskab  
CVR-nr. 15 80 77 76

Tom Østergaard

statsautoriseret revisor  
MNE-nr. 32096

## Selskabsoplysninger

---

<b>Selskabet</b>	Sinus Installation A/S F.L. Smidths Vej 19 8600 Silkeborg  Telefon: 70 23 08 18 Telefax: 70 23 08 09  CVR-nr.: 26 30 33 38 Stiftet: 2. november 2001 Hjemsted: Silkeborg Regnskabsår: 1. april - 31. marts
<b>Bestyrelse</b>	Niels Otto Andersen, formand Børge Kirkegaard Pedersen Lars Knudsen
<b>Direktion</b>	Børge Kirkegaard Pedersen
<b>Revision</b>	Partner Revision statsautoriseret revisionsaktieselskab Ballevej 2 B 8600 Silkeborg
<b>Bankforbindelse</b>	Jyske Bank Vestergade 8 - 10 8600 Silkeborg

## Hovedtal og nøgletal

---

	2017/18 t.kr.	2016/17 t.kr.	2015/16 t.kr.	2014/15 t.kr.	2013/14 t.kr.
<b>Resultatopgørelse:</b>					
Bruttofortjeneste	12.831	14.128	13.132	14.165	12.236
Resultat af ordinær primær drift	2.074	1.831	763	2.819	2.514
Finansielle poster, netto	-37	-13	-27	5	-6
Årets resultat	1.587	1.412	551	2.134	1.895
<b>Balance:</b>					
Balancesum	7.882	7.007	10.826	9.561	11.339
Investeringer i materielle anlægsaktiver	100	391	497	0	0
Egenkapital	3.913	3.476	3.244	3.893	2.659
<b>Medarbejdere:</b>					
Gennemsnitligt antal heltidsansatte medarbejdere	23	27	32	27	25
<b>Nøgletal i %:</b>					
Soliditetsgrad	49,6	49,6	30,0	40,7	23,5
Egenkapitalforrentning	43,0	42,0	15,4	65,1	57,6

Beregningen af hoved- og nøgletal følger Finansforeningens anbefalinger.



## **Ledelsesberetning**

---

### **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Hovedaktiviteten har i lighed med tidligere år bestået i at drive en anderledes og mere teknisk elinstallationsvirksomhed. Vores specialer er netværksløsninger, projektering, programmering og udførelse af maskinstyringer, herunder modernisering af gamle anlæg og bygningsautomation.

### **Usikkerhed ved indregning eller måling**

Selskabet har et tilgodehavende hos koncernselskabet Bomavent A/S på 2,2 mio. kr. Som følge af de negative resultater i Bomavent A/S og den negative egenkapital er der usikkerhed ved måling af tilgodehavendet på 2,2 mio. kr.

### **Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold**

Årets bruttofortjeneste udgør 12.831 t.kr. mod 14.128 t.kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør 1.587 t.kr. mod 1.412 t.kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

## Anvendt regnskabspraksis

---

Årsrapporten for Sinus Installation A/S 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, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, arbejde udført for egen regning og opført under aktiver samt eksterne omkostninger.

Nettoomsætning omfatter værdien af årets leverede ydelser, inklusive udlæg for kunder med fradrag af merværdiafgift og prisnedslag, der er direkte forbundet med salget.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, når salget er gennemført. Dette anses generelt for at være tilfældet, når:

- Tjenesteydelsen er leveret inden regnskabsårets udløb
- Der foreligger en forpligtende salgsaftale
- Salgsprisen er fastlagt
- Indbetalingen er modtaget eller med rimelig sikkerhed kan forventes modtaget

Det sikres hermed, at indregningen først sker, når de samlede indtægter og omkostninger samt færdiggørelsesgraden på balancedagen kan opgøres pålideligt, og det er sandsynligt, at de økonomiske fordele, herunder betalinger, vil tilgå virksomheden.

## Anvendt regnskabspraksis

---

Igangværende arbejder for fremmed regning indregnes 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.

Vareforbrug omfatter omkostninger til køb af råvarer og hjælpematerialer med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdninger.

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

### 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 samt fortjeneste og tab ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser, samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen m.v. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

### 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.

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning med tilknyttede virksomheder.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskatte 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).

## Anvendt regnskabspraksis

---

### Balancen

#### Immaterielle anlægsaktiver

##### Goodwill

Goodwill afskrives over den vurderede økonomiske levetid, der fastlægges på baggrund af ledelsens erfaringer med de enkelte forretningsområder. Afskrivningsperioden udgør 5-20 år og er længst for erhvervede virksomheder med en stærk markedsposition og forventet lang indtjeningsprofil.

##### 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.

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:

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 salgpris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under af- og nedskrivninger.

#### Leasingkontrakter

Alle leasingkontrakter betragtes som operationel leasing. Ydelser i forbindelse med operationel leasing og øvrige lejeaftaler indregnes i resultatopgørelsen over kontraktens løbetid. Selskabets samlede forpligtelse vedrørende operationelle leasingaftaler og lejeaftaler oplyses under eventualposter.

## **Anvendt regnskabspraksis**

---

### **Nedskrivning på anlægsaktiver**

Den regnskabsmæssige værdi af såvel immaterielle som materielle anlægsaktiver 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.

### **Finansielle anlægsaktiver**

#### **Deposita**

Deposita måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi. Der nedskrives til genindvindingsværdi, såfremt denne værdi måtte være lavere.

#### **Varebeholdninger**

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealisationsværdien af varebeholdninger lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Nettorealisationsværdien for varebeholdninger opgøres som salgssum med fradrag af såvel færdiggørelsesomkostninger som omkostninger, der afholdes for at effektuere salget. Nettorealisationsværdien fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, kurans og udvikling i forventet salgpris.

#### **Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal 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.

## **Anvendt regnskabspraksis**

---

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.

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.

### **Egenkapital**

#### **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 Sinus Installation A/S solidarisk og ubegrænset over for skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatter 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**

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

## Resultatopgørelse 1. april - 31. marts

<u>Note</u>	<u>2017/18</u>	<u>2016/17</u>
<b>Bruttofortjeneste</b>	<b>12.831.423</b>	<b>14.127.838</b>
2 Personaleomkostninger	-10.353.142	-11.963.980
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	-404.286	-332.660
<b>Resultat før finansielle poster</b>	<b>2.073.995</b>	<b>1.831.198</b>
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	21.371	23.530
Øvrige finansielle omkostninger	-58.685	-36.223
<b>Resultat før skat</b>	<b>2.036.681</b>	<b>1.818.505</b>
3 Skat af årets resultat	-449.902	-406.145
<b>Årets resultat</b>	<b>1.586.779</b>	<b>1.412.360</b>
<b>Forslag til resultatdisponering:</b>		
Ekstraordinært udbytte vedtaget i regnskabsåret	700.000	830.000
Udbytte for regnskabsåret	1.400.000	450.000
Overføres til overført resultat	0	132.360
Disponeret fra overført resultat	-513.221	0
<b>Disponeret i alt</b>	<b>1.586.779</b>	<b>1.412.360</b>

## Balance 31. marts

<b>Aktiver</b>		<u>2018</u>	<u>2017</u>
<u>Note</u>			
<b>Anlægsaktiver</b>			
4	Goodwill	3.478	45.142
	Immaterielle anlægsaktiver i alt	<u>3.478</u>	<u>45.142</u>
5	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	649.502	912.124
	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>649.502</u>	<u>912.124</u>
	Andre tilgodehavender	0	104.622
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>0</u>	<u>104.622</u>
	<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b><u>652.980</u></b>	<b><u>1.061.888</u></b>
<b>Omsætningsaktiver</b>			
	Råvarer og hjælpematerialer	863.682	831.983
	Varebeholdninger i alt	<u>863.682</u>	<u>831.983</u>
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	2.620.543	2.186.168
6	Igangværende arbejder for fremmed regning	547.808	1.120.361
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	2.689.116	928.352
	Andre tilgodehavender	47.204	23.429
	Periodeafgrænsningsposter	392.980	254.694
	Tilgodehavender i alt	<u>6.297.651</u>	<u>4.513.004</u>
	Likvide beholdninger	67.193	600.548
	<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b><u>7.228.526</u></b>	<b><u>5.945.535</u></b>
	<b>Aktiver i alt</b>	<b><u>7.881.506</u></b>	<b><u>7.007.423</u></b>



## Balance 31. marts

<b>Passiver</b>		<u>2018</u>	<u>2017</u>
Note			
<b>Egenkapital</b>			
7	Aktiekapital	500.000	500.000
8	Overført resultat	2.012.711	2.525.932
9	Foreslået udbytte for regnskabsåret	1.400.000	450.000
	<b>Egenkapital i alt</b>	<b><u>3.912.711</u></b>	<b><u>3.475.932</u></b>
<b>Hensatte forpligtelser</b>			
	Hensættelser til udskudt skat	105.210	116.032
	<b>Hensatte forpligtelser i alt</b>	<b><u>105.210</u></b>	<b><u>116.032</u></b>
<b>Gældsforpligtelser</b>			
	Gæld til pengeinstitutter	215.076	0
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	1.101.314	757.693
	Gæld til tilknyttede virksomheder	15.002	0
	Selskabsskat	353.724	500.808
	Anden gæld	2.178.469	2.156.958
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>3.863.585</u>	<u>3.415.459</u>
	<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b><u>3.863.585</u></b>	<b><u>3.415.459</u></b>
	<b>Passiver i alt</b>	<b><u>7.881.506</u></b>	<b><u>7.007.423</u></b>

- 1 Usikkerhed ved indregning eller måling
- 10 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser
- 11 Eventualposter
- 12 Nærtstående parter

## Noter

---

### 1. Usikkerhed ved indregning eller måling

Selskabet har et tilgodehavende hos koncernselskabet Bomavent A/S på 2,2 mio. kr. Som følge af de negative resultater i Bomavent A/S og den negative egenkapital er der usikkerhed ved måling af tilgodehavendet på 2,2 mio. kr.

	<u>2017/18</u>	<u>2016/17</u>
<b>2. Personaleomkostninger</b>		
Lønninger og gager	8.999.407	10.398.220
Pensioner	907.789	1.117.873
Andre omkostninger til social sikring	164.873	198.962
Personaleomkostninger i øvrigt	281.073	248.925
	<u><b>10.353.142</b></u>	<u><b>11.963.980</b></u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>23</u>	<u>27</u>
<b>3. Skat af årets resultat</b>		
Skat af årets resultat	460.724	500.808
Årets regulering af udskudt skat	-10.822	-94.663
	<u><b>449.902</b></u>	<u><b>406.145</b></u>
<b>4. Immaterielle anlægsaktiver</b>		<u><b>Goodwill</b></u>
Kostpris 1. april 2017		<u>4.167.000</u>
<b>Kostpris 31. marts 2018</b>		<u><b>4.167.000</b></u>
Afskrivninger 1. april 2017		4.121.858
Årets afskrivninger		<u>41.664</u>
<b>Afskrivninger 31. marts 2018</b>		<u><b>4.163.522</b></u>
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. marts 2018</b>		<u><b>3.478</b></u>

## Noter

### 5. Materielle anlægsaktiver

	<u>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</u>
Kostpris 1. april 2017	3.383.701
Tilgang	<u>100.000</u>
<b>Kostpris 31. marts 2018</b>	<b><u>3.483.701</u></b>
Afskrivninger 1. april 2017	2.471.576
Årets afskrivninger	<u>362.622</u>
<b>Afskrivninger 31. marts 2018</b>	<b><u>2.834.198</u></b>
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. marts 2018</b>	<b><u>649.503</u></b>

31/3 2018      31/3 2017

### 6. Igangværende arbejder for fremmed regning

Salgsværdi af periodens produktion	3.085.869	4.011.001
Modtagne acontobetalinge	-2.993.260	-3.422.262
Indregnet avance	<u>455.199</u>	<u>531.622</u>
<b>Igangværende arbejder for fremmed regning, netto</b>	<b><u>547.808</u></b>	<b><u>1.120.361</u></b>

### 7. Aktiekapital

Aktiekapital 1. april 2017	<u>500.000</u>	<u>500.000</u>
	<b><u>500.000</u></b>	<b><u>500.000</u></b>

Aktiekapitalen består af 5.000 aktier a 100 kr. og multipla heraf.  
Kapitalen er ikke opdelt i klasser.

### 8. Overført resultat

Overført resultat 1. april 2017	2.525.932	2.393.572
Årets overførte overskud eller underskud	<u>-513.221</u>	<u>132.360</u>
	<b><u>2.012.711</u></b>	<b><u>2.525.932</u></b>

## Noter

	<u>31/3 2018</u>	<u>31/3 2017</u>
<b>9. Foreslået udbytte for regnskabsåret</b>		
Udbytte 1. april 2017	450.000	350.000
Udloddet udbytte	-450.000	-350.000
Udbytte for regnskabsåret	<u>1.400.000</u>	<u>450.000</u>
	<b><u>1.400.000</u></b>	<b><u>450.000</u></b>

## 10. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til pengeinstitut, 155 t.kr., har selskabet stillet virksomhedspant på nominelt 1.000 t.kr. Virksomhedspantet omfatter følgende aktiver, hvis regnskabsmæssige værdi på balance-dagen udgør:

Varebeholdninger	863 t.kr.
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	2.620 t.kr.
Goodwill	3 t.kr.
Driftsmidler	649 t.kr.

## 11. Eventualposter

### Eventualforpligtelser

#### Leasingforpligtelser:

Selskabet har indgået operationelle leasingkontrakter med en gennemsnitlig årlig leasingydelse på 277 t.kr. Leasingkontrakterne har en restløbetid på 3 - 59 måneder og en samlet restleasingydelse på 912 t.kr.

#### Kautionsforpligtelser:

Selskabet har krydskautionsret for Bomavent A/S's gæld til pengeinstitut. Selskabets bankgæld udgør pr. 31. marts 2018 i alt 1.810 t.kr.

Selskabet har krydskautionsret for Kjellerup El Bygningen A/S's gæld til pengeinstitut. Selskabets bankgæld udgør pr. 31. marts 2018 i alt 31 t.kr.

Selskabet har krydskautionsret for Kjellerup El Bygningen A/S's gæld til Nykredit. Selskabets prioritetsgæld udgør pr. 31. marts 2018 i alt 790 t.kr.

## Noter

---

### 11. Eventualposter (fortsat)

#### Eventualforpligtelser (fortsat)

Selskabet har krydskautioneret for Børge Kirkegaard Pedersen ApS's gæld til pengeinstitut. Selskabets bankgæld udgør pr. 31. marts 2018 i alt 4.203 t.kr.

Selskabet har indgået en huslejekontrakt med en årlig leje på 180.000 kr. Lejemålet kan til enhver tid opsiges med 3 måneders varsel.

Der påhviler selskabet en huslejeforpligtelse på 45.000 kr.

Garantiforpligtelser og andre eventualforpligtelser:

Selskabet har stillet arbejdsgarantier for 1.571 t.kr.

#### Sambeskatning

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med Børge Kirkegaard Pedersen ApS, CVR-nr. 21 35 15 47 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 m.v. vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et andet beløb.

### 12. Nærtstående parter

#### Transaktioner

Al samhandel med nærtstående parter er foregået på markedsmæssige vilkår, idet der er handlet på samme vilkår som virksomhedens øvrige kunder.