

P+P Arkitekter A/S

Kystvejen 17, 5., 8000 Aarhus C

CVR-nr. 26 99 48 29

Årsrapport

1. januar - 31. december 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 21. marts 2017.

Jens Jacob Gjerluff Jakobsen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	5
Hovedtal og nøgletal	6
Ledelsesberetning	8
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2016	
Anvendt regnskabspraksis	9
Resultatopgørelse	14
Balance	15
Noter	17

Ledespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 for P+P Arkitekter A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aarhus C, den 21. marts 2017

Direktion

Erik Rønne Andersen

Bestyrelse

Jens Jacob Gjerluff Jacobsen
Formand

Anders Lunde Jacobsen

Erik Rønne Andersen

Henrik Steen Jensen

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til aktionærerne i P+P Arkitekter A/S

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for P+P Arkitekter A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016, 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. 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 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.

Aarhus, den 21. marts 2017

Redmark

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 29 44 27 89

Henrik Sondrup
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	P+P Arkitekter A/S Kystvejen 17, 5. 8000 Aarhus C
	Telefon: 86185000 Hjemmeside: www.pplusp.dk
	CVR-nr.: 26 99 48 29 Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Bestyrelse	Jens Jacob Gjerluff Jacobsen, Formand Anders Lunde Jacobsen Erik Rønne Andersen Henrik Steen Jensen
Direktion	Erik Rønne Andersen
Revision	Redmark, Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Sommervej 31C 8210 Aarhus V
Bankforbindelse	Danske Bank A/S, Kannikegade 4-6, 8000 Aarhus C
Advokatforbindelse	Holst, Advokater, Hans Broges Gade 2, 8000 Aarhus C

Hovedtal og nøgletal

	2016 t.kr.	2015 t.kr.	2014 t.kr.	2013 t.kr.
Resultatopgørelse:				
Bruttofortjeneste	12.988	13.681	13.824	11.857
Resultat af ordinær primær drift	1.456	2.801	2.484	445
Finansielle poster, netto	-51	0	21	12
Resultat før skat	1.405	2.801	2.486	457
Årets resultat	1.030	2.113	1.961	516
Balance:				
Balancesum	8.352	9.921	9.822	9.466
Egenkapital	2.037	3.117	1.504	1.553
Medarbejdere:				
Gennemsnitligt antal heltidsansatte medarbejdere	23	19	21	20
Nøgletal i %:				
Likviditetsgrad	178,3	181,6	144,1	127,4
Soliditetsgrad	24,4	31,4	15,3	16,4
Soliditetsgrad 2 *)	33,8	43,3	29,4	51,2
Egenkapitalforrentning	40,0	91,5	128,3	28,0

Beregningen af hoved- og nøgletal følger i al væsentlighed Finansforeningens anbefalinger og afviger kun på nogle punkter herfra.

*) Soliditet beregnet ekskl. likvide beholdninger.

Hovedtal og nøgletal

De i hoved- og nøgletalsoversigten anførte nøgletal er beregnet således:

Likviditetsgrad	$\frac{\text{Omsætningsaktiver} \times 100}{\text{Kortfristede gældsforpligtelser}}$
Soliditetsgrad	$\frac{\text{Egenkapital ultimo} \times 100}{\text{Aktiver i alt ultimo}}$
Soliditetsgrad 2	$\frac{\text{Egenkapital ultimo} \times 100}{\text{Aktiver i alt ultimo} - \text{likvide beholdninger}}$
Egenkapitalforrentning	$\frac{\text{Årets resultat} \times 100}{\text{Gennemsnitlig egenkapital}}$

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets aktivitet er at drive rådgivende arkitekt- og rådgivningsvirksomhed.

Usædvanlige forhold

Der er ikke konstateret usædvanlige forhold, der væsentligt har påvirket årets resultat.

Usikkerhed ved indregning eller måling

Der er ikke konstateret væsentlige usikkerheder ved indregning og måling af aktiver og forpligtelser.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttofortjeneste udgør 12.988 t.kr. mod 13.681 t.kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør 1.030 t.kr. mod 2.113 t.kr. sidste år.

Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Den forventede udvikling

Ledelsen forventer at øge egen omsætningen med ca. 10% samt en let øget medarbejderstab i fht. 2016. Herudover fortsat fokus på internt udviklingsarbejde omkring projektledelse og kvalitetssikring og med fortsat fokus på tegnestuens kerneområder inden for arkitekt- og bygherrerådgivning. Derudover arbejdes stadig med strategiske ansættelser for at styrke og udvikle den interne organisation.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for P+P Arkitekter A/S er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

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

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.

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. Herved fordeles kurstab og kursgevinst over aktivets eller forpligtelsens løbetid.

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, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Entreprisekontrakter, hvor der leveres anlæg med høj grad af individuel tilpasning, indregnes i nettoomsætningen i takt med, at produktionen udføres, hvorved nettoomsætningen svarer til salgsværdien af årets udførte arbejder (produktionsmetoden).

Anvendt regnskabspraksis

Vareforbrug omfatter omkostninger til køb af fremmed arbejde og øvrige projektomkostninger.

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

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Af- og nedskrivninger

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

Finansielle poster

Finansielle poster 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 mv. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Renteomkostninger og øvrige omkostninger på lån til finansiering af fremstilling af immaterielle og materielle anlægsaktiver, og som vedrører fremstillingsperioden, indregnes ikke i kostprisen for anlægsaktivet.

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.

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Udviklingsprojekter, patenter og licenser

Udviklingsomkostninger, der er indregnet i balancen, måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Efter færdiggørelsen af udviklingsarbejdet afskrives aktiverede udviklingsomkostninger lineært over den vurderede økonomiske brugstid. Afskrivningsperioden udgør sædvanligvis 3 år og overstiger ikke 20 år.

Anvendt regnskabspraksis

Fortjeneste og tab ved salg af udviklingsprojekter, patenter og licenser opgøres som forskellen mellem salgsprisen med fradrag af salgsmkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsmkostninger.

Goodwill

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Goodwill afskrives lineært over den vurderede økonomiske brugstid, der er vurderet til 3 år. Afskrivningsperioden er fastsat på baggrund af aktiviteten herunder kundegrundlaget samt kutyper indenfor branchen.

Materielle anlægsaktiver

Årlig revurdering af restværdier på materielle aktiver:

Der skal fremover foretages årlig revurdering af restværdier på materielle aktiver. Tidligere blev den forventede restværdi fastsat på tidspunktet for påbegyndelse af anvendelse af aktivet, og kunne alene under særlige omstændigheder ændres. Ændringen foretages i overensstemmelse med overgangsbekendtgørelsens § 4 alene med fremadrettet virkning som en ændring af regnskabsmæssigt skøn, og har ingen effekt for egenkapitalen.

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

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.

Anvendt regnskabspraksis

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.

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. Salgsværdien måles på baggrund af færdiggørelsesgraden på balancedagen og de samlede forventede indtægter på det enkelte igangværende arbejde.

Når salgsværdien på en entreprisekontrakt ikke kan opgøres pålideligt, måles salgsværdien til de medgåede omkostninger eller til nettorealiseringsværdien, såfremt denne er lavere.

Det enkelte igangværende arbejde indregnes i balance under tilgodehavender eller gældsforpligtelser, afhængigt af nettoværdien af salgssummen med fradrag af acountofaktureringer og forudbetalinger.

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

Periodeafgrænsningsposter

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

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

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.

Anvendt regnskabspraksis

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. januar - 31. december

<u>Note</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Bruttofortjeneste	12.987.903	13.681.229
1 Personaleomkostninger	-11.402.477	-10.629.423
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	-129.385	-250.466
Resultat før finansielle poster	1.456.041	2.801.340
Andre finansielle indtægter	765	3.599
2 Øvrige finansielle omkostninger	-51.590	-3.447
Resultat før skat	1.405.216	2.801.492
Skat af årets resultat	-375.519	-688.380
Årets resultat	1.029.697	2.113.112
 Forslag til resultatdisponering:		
Udbytte for regnskabsåret	1.030.000	2.110.000
Overføres til overført resultat	0	3.112
Disponeret fra overført resultat	-303	0
Disponeret i alt	1.029.697	2.113.112

Balance 31. december

Aktiver		<u>2016</u>	<u>2015</u>
<u>Note</u>			
Anlægsaktiver			
3	Goodwill	7.947	29.147
3	Færdiggjorte udviklingsprojekter	<u>0</u>	<u>1.466</u>
	Immaterielle anlægsaktiver i alt	<u>7.947</u>	<u>30.613</u>
4	Indretning lejede lokaler	131.918	37.726
4	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	<u>125.196</u>	<u>132.418</u>
	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>257.114</u>	<u>170.144</u>
	Andre tilgodehavender	<u>168.970</u>	<u>168.970</u>
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>168.970</u>	<u>168.970</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>434.031</u>	<u>369.727</u>
Omsætningsaktiver			
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	2.949.372	3.891.757
5	Igangværende arbejder for fremmed regning	2.136.642	1.588.851
	Tilgodehavende selskabsskat	118.278	0
	Andre tilgodehavender	21.247	40.971
	Periodeafgrænsningsposter	<u>364.002</u>	<u>319.720</u>
	Tilgodehavender i alt	<u>5.589.541</u>	<u>5.841.299</u>
	Likvide beholdninger	<u>2.328.154</u>	<u>3.709.910</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>7.917.695</u>	<u>9.551.209</u>
	Aktiver i alt	<u>8.351.726</u>	<u>9.920.936</u>

Balance 31. december

Passiver		<u>2016</u>	<u>2015</u>
<u>Note</u>			
Egenkapital			
6	Virksomhedskapital	1.000.000	1.000.000
6	Foreslået udbytte for regnskabsåret	1.030.000	2.110.000
6	Overført resultat	7.042	7.346
	Egenkapital i alt	<u>2.037.042</u>	<u>3.117.346</u>
Hensatte forpligtelser			
	Hensættelser til udskudt skat	1.875.000	1.543.200
	Hensatte forpligtelser i alt	<u>1.875.000</u>	<u>1.543.200</u>
Gældsforpligtelser			
	Gæld til pengeinstitutter	9.500	20.270
5	Modtagne forudbetalinger vedrørende igangværende arbejder for fremmed regning	541.744	981.454
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	1.413.665	265.366
	Gæld til aktionærer	3.560	3.390
	Selskabsskat	0	672.180
	Anden gæld	2.471.215	3.317.730
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>4.439.684</u>	<u>5.260.390</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>4.439.684</u>	<u>5.260.390</u>
	Passiver i alt	<u>8.351.726</u>	<u>9.920.936</u>
7	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
8	Eventualposter		

Noter

	2016	2015
1. Personalemkostninger		
Lønninger og gager	9.431.604	9.245.646
Pensioner	1.024.792	1.107.056
Andre omkostninger til social sikring	172.734	151.115
Personalemkostninger i øvrigt	773.347	125.606
	11.402.477	10.629.423
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	23	19
2. Øvrige finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	51.590	3.447
	51.590	3.447
3. Immaterielle anlægsaktiver		
	Goodwill	Færdiggjorte udviklingsprojekter
Kostpris 1. januar 2016	63.600	102.600
Kostpris 31. december 2016	63.600	102.600
Af- og nedskrivninger 1. januar 2016	34.453	101.134
Årets afskrivninger	21.200	1.466
Af- og nedskrivninger 31. december 2016	55.653	102.600
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2016	7.947	0

Noter

4. Materielle anlægsaktiver

	<u>Indretning lejede lokaler</u>	<u>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</u>
Kostpris 1. januar 2016	392.378	1.583.917
Tilgang	<u>119.934</u>	<u>73.755</u>
Kostpris 31. december 2016	<u>512.312</u>	<u>1.657.672</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2016	354.652	1.451.499
Årets afskrivninger	<u>25.742</u>	<u>80.977</u>
Af- og nedskrivninger 31. december 2016	<u>380.394</u>	<u>1.532.476</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2016	<u>131.918</u>	<u>125.196</u>

5. Igangværende arbejder for fremmed regning

Salgsværdi af periodens produktion	30.969.129	34.240.447
Modtagne acontobetalinge	<u>-29.374.231</u>	<u>-33.633.050</u>
Igangværende arbejder for fremmed regning, netto	<u>1.594.898</u>	<u>607.397</u>
Der indregnes således:		
Igangværende arbejder for fremmed regning (Omsætningsaktiver)	2.136.642	1.588.851
Igangværende arbejder for fremmed regning (Modtagne forudbetalinger)	<u>-541.744</u>	<u>-981.454</u>
	<u>1.594.898</u>	<u>607.397</u>

Noter

6. Egenkapital

	<u>Virksomheds-</u> <u>kapital</u>	<u>Foreslået</u> <u>udbytte for</u> <u>regnskabsåret</u>	<u>Overført</u> <u>resultat</u>
Egenkapital 1. januar 2016	1.000.000	2.110.000	7.345
Udloddet udbytte	0	-2.110.000	0
Årets overførte overskud eller underskud	<u>0</u>	<u>1.030.000</u>	<u>-303</u>
Egenkapital 31. december 2016	<u>1.000.000</u>	<u>1.030.000</u>	<u>7.042</u>

Aktiekapitalen består af 1000 aktier a 1.000 kr. og multipla heraf. Kapitalen er ikke opdelt i klasser.

7. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.

8. Eventualposter

Eventualforpligtelser

Huslejekontrakt er indgået med 3 måneders gensidig opsigelse. Forpligtelsen i opsigelsesperioden udgør 119 t.kr.