

Eduard Troelsgård Rådgivende Ingeniører A/S

Flæsketorvet 75, st., 1711 København V

CVR-nr. 28 68 45 25

Årsrapport 2016/17

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 29. november 2017

Dirigent:



Arne Pedersen





Indhold

Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	3
Ledelsesberetning	5
Oplysninger om selskabet	5
Beretning	6
Årsregnskab 1. juli 2016 - 30. juni 2017	7
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Egenkapitalopgørelse	10
Noter	11

Ledespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for Eduard Troelsgård Rådgivende Ingeniører A/S for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017.

Det er endvidere vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.


København, den 29. november 2017

Direktion:



Lars Kurt Nielsen

Bestyrelse:



Arne Pedersen
formand



Lars Kurt Nielsen



Jeppe Steen Andersen

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejerne i Eduard Troelsgård Rådgivende Ingeniører A/S

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Eduard Troelsgård Rådgivende Ingeniører A/S for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 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 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.

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.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

- ▶ 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 konklusion 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 bl.a. 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.

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

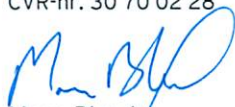
Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

København, den 29. november 2017

ERNST & YOUNG

Godkendt Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 30 70 02 28



Mona Blønd
statsaut. revisor

Ledelsesberetning

Oplysninger om selskabet

Navn	Eduard Troelsgård Rådgivende Ingeniører A/S
Adresse, postnr., by	Flæsketorvet 75, st., 1711 København V
CVR-nr.	28 68 45 25
Stiftet	15. april 2005
Hjemstedskommune	København
Regnskabsår	1. juli 2016 - 30. juni 2017
Hjemmeside	www.et-ing.dk
E-mail	et@et-ing.dk
Telefon	32 69 22 12
Bestyrelse	Arne Pedersen, formand Lars Kurt Nielsen Jeppe Steen Andersen
Direktion	Lars Kurt Nielsen
Revision	Ernst & Young Godkendt Revisionspartnerselskab Osvald Helmuths Vej 4, Postboks 250, 2000 Frederiksberg

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Virksomhedens aktivitet er rådgivende ingeniørvirksomhed med restaurering af slotte, betydningsfulde historiske bygninger samt kirker og andre ældre bygninger som speciale.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Virksomhedens omsætning i 2016/17 udgør 10.310.744 kr. mod 10.012.189 kr. sidste år. Resultatopgørelsen for 2016/17 udviser et overskud på 129.321 kr., og virksomhedens balance pr. 30. juni 2017 udviser en egenkapital på 3.173.630 kr.

Ledelsen anser årets resultat for mindre tilfredsstillende. Resultatet kan tilskrives flytning i regnskabsåret samt nedskrivninger på enkelte større og komplekse sager, som har haft en større tidsanvendelse end forventet. Enkelte af disse er en ny type af sager for virksomheden, hvorfor det øget tidsforbrug i et vist omfang er at betragte som udviklingsarbejder. Resultatet forventes at blive højere i 2017/18.

Virksomheden er i maj 2017 flyttet til nye lokaler i Kødbyen.

Virksomheden har solgt ejendommen med overtagelse i november 2017. Salgssummen er deponeret pr. statusdagen, hvilket er årsagen til den væsentligt forøgede balancesum. Balancen vil falde væsentligt i 2017/18, da virksomheden fremover vil drive virksomheden fra lejede lokaler. En væsentlig del af den frigivne likviditet fra salg af ejendommen forventes udloddet til aktionærerne i 2017/18.

Begivenheder efter balancedagen

Der er ikke efter balancedagen indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for virksomhedens finansielle stilling.

Årsregnskab 1. juli 2016 - 30. juni 2017

Resultatopgørelse

Note	kr.	2016/17	2015/16
	Nettoomsætning	10.310.744	10.012.189
	Andre eksterne omkostninger	-1.791.004	-1.145.745
	Bruttoresultat	8.519.740	8.866.444
2	Personaleomkostninger	-8.037.094	-7.807.498
	Afskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver	-264.248	-285.038
	Resultat før finansielle poster	218.398	773.908
3	Finansielle omkostninger	-47.130	-56.699
	Resultat før skat	171.268	717.209
4	Skat af årets resultat	-41.947	-158.930
	Årets resultat	129.321	558.279
	Forslag til resultatdisponering		
	Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	360.000	300.000
	Overført resultat	-230.679	258.279
		129.321	558.279

Årsregnskab 1. juli 2016 - 30. juni 2017

Balance

Note	kr.	<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u>
	AKTIVER		
	Anlægsaktiver		
5	Immaterielle anlægsaktiver		
	Erhvervede immaterielle anlægsaktiver	145.398	129.583
		<u>145.398</u>	<u>129.583</u>
6	Materielle anlægsaktiver		
	Grunde og bygninger	4.053.274	4.200.609
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	83.469	26.153
		<u>4.136.743</u>	<u>4.226.762</u>
	Finansielle anlægsaktiver		
	Deposita, finansielle anlægsaktiver	63.900	0
		<u>63.900</u>	<u>0</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>4.346.041</u>	<u>4.356.345</u>
	Omsætningsaktiver		
	Tilgodehavender		
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	3.504.629	2.139.186
	Igangværende arbejder for fremmed regning	633.329	1.239.888
	Andre tilgodehavender	19.890	0
	Periodeafgrænsningsposter	120.612	161.096
		<u>4.278.460</u>	<u>3.540.170</u>
7	Likvide beholdninger	<u>8.021.729</u>	<u>1.330.155</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>12.300.189</u>	<u>4.870.325</u>
	AKTIVER I ALT	<u>16.646.230</u>	<u>9.226.670</u>

Årsregnskab 1. juli 2016 - 30. juni 2017
Balance

Note	kr.	2016/17	2015/16
	PASSIVER		
	Egenkapital		
8	Selskabskapital	1.000.000	1.000.000
	Overført resultat	1.813.630	2.044.309
	Foreslået udbytte for regnskabsåret	360.000	300.000
	Egenkapital i alt	3.173.630	3.344.309
	Hensatte forpligtelser		
	Udskudt skat	1.315.617	1.520.840
	Andre hensatte forpligtelser	610.000	0
	Hensatte forpligtelser i alt	1.925.617	1.520.840
	Gældsforpligtelser		
9	Langfristede gældsforpligtelser		
	Skyldig selskabsskat	163.218	0
		163.218	0
	Kortfristede gældsforpligtelser		
	Entreprisekontrakter	1.301.489	810.586
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	449.362	177.486
	Skyldig selskabsskat	33.942	313.693
11	Anden gæld	2.733.972	3.059.756
10	Periodeafgrænsningsposter	6.865.000	0
		11.383.765	4.361.521
	Gældsforpligtelser i alt	11.546.983	4.361.521
	PASSIVER I ALT	16.646.230	9.226.670

- 1 Anvendt regnskabspraksis
- 12 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.
- 13 Sikkerhedsstillelser
- 14 Nærtstående parter

Årsregnskab 1. juli 2016 - 30. juni 2017

Egenkapitaloppgørelse

kr.	Selskabskapital	Overført resultat	Foreslået udbytte for regnskabsåret	I alt
Egenkapital 1. juli 2015	1.000.000	3.436.030	400.000	4.836.030
Overført, jf. resultatdisponering	0	258.279	300.000	558.279
Køb af egne kapitalandele	0	-1.650.000	0	-1.650.000
Udloddet udbytte	0	0	-400.000	-400.000
Egenkapital 1. juli 2016	1.000.000	2.044.309	300.000	3.344.309
Overført, jf. resultatdisponering	0	-230.679	360.000	129.321
Udloddet udbytte	0	0	-300.000	-300.000
Egenkapital 30. juni 2017	1.000.000	1.813.630	360.000	3.173.630

Årsregnskab 1. juli 2016 - 30. juni 2017

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Eduard Troelsgård Rådgivende Ingeniører A/S for 2016/17 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af visse bestemmelser for klasse C.

Selskabet har med virkning fra 1. juli 2016 implementeret lov nr. 738 af 1. juni 2015. Dette medfører følgende ændring til indregning og måling:

Årlig revurdering af restværdier på materielle- og immaterielle aktiver.

Der skal fremover foretages årlig revurdering af restværdier på materielle- og immaterielle anlægsaktiver. Selskabet har ingen væsentlige restværdier på materielle- eller immaterielle aktiver, ud over hvad der er henført til selskabets grund. Ændringen foretages derfor alene med fremadrettet virkning som en ændring af regnskabsmæssigt skøn og har ingen effekt for egenkapitalen.

Ovenstående ændring har ingen beløbsmæssig effekt for resultatopgørelsen eller balancen for 2016/17 eller for sammenligningstallene.

Bortset fra ovenstående samt nye og ændrede præsentations- og oplysningskrav som følge af lov nr. 738 af 1. juni 2015 er årsregnskabet aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Præsentationsvaluta

Årsregnskabet er aflagt i danske kroner (kr.).

Valutaomregning

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.

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

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Entreprisekontrakter indregnes i nettoomsætningen, i takt med at produktionen udføres, hvorved omsætningen svarer til salgsværdien af årets udførte arbejder (produktionsmetoden).

Når resultatet af en entreprisekontrakt ikke kan skønnes pålideligt, indregnes omsætningen kun svarende til de medgåede omkostninger, i det omfang det er sandsynligt, at de vil blive genindvundet.

Nettoomsætning måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter opkrævet på vegne af tredjepart. Alle former for afgivne rabatter indregnes i nettoomsætningen.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende virksomhedens primære aktivitet, der er afholdt i årets løb, herunder omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, tab på igangværende arbejder, garantiarbejde m.v.

Årsregnskab 1. juli 2016 - 30. juni 2017

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Personaleomkostninger

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

Afskrivninger

Afskrivninger omfatter afskrivninger på materielle- og immaterielle anlægsaktiver.

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostprisen med fradrag af eventuel restværdi, afskrives lineært over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Bygninger	50 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år

Erhvervede immaterielle anlægsaktiver afskrives over 3-5 år.

Grunde afskrives ikke.

Finansielle omkostninger

Finansielle omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteomkostninger samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v.

Skat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat. Årets skat indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og i egenkapitalen med den del, som kan henføres til transaktioner indregnet i egenkapitalen.

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Andre immaterielle anlægsaktiver omfatter software.

Andre immaterielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte knyttet til anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle aktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse.

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

Årsregnskab 1. juli 2016 - 30. juni 2017

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

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

Tidligere indregnede nedskrivninger tilbageføres, når begrundelsen for nedskrivningen ikke længere består.

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 er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende leverancer af serviceydelser og igangværende entreprisekontrakter måles til salgsværdien af det udførte arbejde fratrukket acontofaktureringer. Salgsværdien opgøres på grundlag af færdiggørelsesgraden på balancedagen og de samlede forventede indtægter på det enkelte igangværende arbejde. Færdiggørelsesgraden opgøres på grundlag af de afholdte omkostninger i forhold til de forventede samlede omkostninger på det enkelte igangværende arbejde.

Når resultatet af en igangværende kontrakt ikke kan skønnes pålideligt, måles salgsværdien til de medgåede omkostninger i det omfang disse forventes at blive dækket af køber.

Hvis de samlede omkostninger på det igangværende arbejde forventes at overstige den samlede salgsværdi, indregnes det forventede tab som en tabsgivende aftale under hensatte forpligtelser og omkostningsføres i resultatopgørelsen.

Værdien af de enkelte igangværende arbejder med fradrag af acontofaktureringer klassificeres som aktiver, når salgsværdien overstiger acontofaktureringer og som forpligtelser, når acontofaktureringer overstiger salgsværdien.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under aktiver, omfatter forudbetalte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Egenkapital

Foreslået udbytte

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

Hensatte forpligtelser

Hensatte forpligtelser omfatter forventede tab på igangværende projekter samt omkostninger vedr. garantireklamationer på afsluttede sager.

Årsregnskab 1. juli 2016 - 30. juni 2017

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Selskabsskat

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 betalte acontoskatte.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter forskellige beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den af ledelsen 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. Udskudte skatteaktiver indregnes med den værdi, som de forventes at blive udnyttet med, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme jurisdiktion. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdien.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under forpligtelser, omfatter modtagne betalinger, som vedrører indtægter i efterfølgende regnskabsår.

kr.	2016/17	2015/16
2 Personaleomkostninger		
Lønninger	7.758.701	7.527.088
Andre omkostninger til social sikring	91.001	81.433
Andre personaleomkostninger	187.392	198.977
	<u>8.037.094</u>	<u>7.807.498</u>
3 Finansielle omkostninger		
Valutakurstab	15.499	20.238
Andre finansielle omkostninger	31.631	36.461
	<u>47.130</u>	<u>56.699</u>
4 Skat af årets resultat		
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	247.170	66.990
Årets regulering af udskudt skat	-205.223	91.940
	<u>41.947</u>	<u>158.930</u>

Årsregnskab 1. juli 2016 - 30. juni 2017

Noter

5 Immaterielle anlægsaktiver

kr.	Erhvervede immaterielle anlægsaktiver
Kostpris 1. juli 2016	545.533
Tilgang i årets løb	110.343
Kostpris 30. juni 2017	655.876
Af- og nedskrivninger 1. juli 2016	415.950
Årets afskrivninger	94.528
Af- og nedskrivninger 30. juni 2017	510.478
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2017	145.398

6 Materielle anlægsaktiver

kr.	Grunde og bygninger	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	I alt
Kostpris 1. juli 2016	5.444.865	454.804	5.899.669
Tilgang i årets løb	0	79.701	79.701
Kostpris 30. juni 2017	5.444.865	534.505	5.979.370
Af- og nedskrivninger 1. juli 2016	1.244.256	428.651	1.672.907
Årets afskrivninger	147.335	22.385	169.720
Af- og nedskrivninger 30. juni 2017	1.391.591	451.036	1.842.627
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2017	4.053.274	83.469	4.136.743

7 Likvide beholdninger

Af likvider indestår 6.865.000 kr. på deponeret konto i forbindelse med ejendomssalg og frigives først, når ejendomshandlen er endeligt gennemført.

kr.	2016/17	2015/16
8 Selskabskapital		
Selskabskapitalen er fordelt således:		
Aktier, 1.000.000 stk. a nom. 1,00 kr.	1.000.000	1.000.000
	1.000.000	1.000.000

Virksomheden har pr. 7. december 2015 erhvervet nominelt 200.000 stk. egne aktier. Beholdningen af egne aktier udgør pr. 30 juni 2017 nominelt 400.000 stk.

Herudover har der ikke været bevægelser på aktiekapitalen de sidste 5 år.

Årsregnskab 1. juli 2016 - 30. juni 2017

Noter

9 Langfristede gældsforpligtelser

Af de langfristede gældsforpligtelser forfalder 0 kr. senere end 5 år fra balancedagen.

10 Periodeafgrænsningsposter

I periodeafgrænsningsposter indgår 6.865.000 kr. som modpost til deponeret indestående på likvider vedrørende ejendomssalg. Beløbet frigives først, når ejendomshandlen er endeligt gennemført.

kr.	2016/17	2015/16
11 Anden gæld		
Moms og afgifter	799.597	659.261
Løn, A-skatter og sociale bidrag m.v.	31.830	12.926
Feriepengeforpligtelse	1.365.421	1.227.260
Andre skyldige omkostninger	537.124	1.160.309
	<u>2.733.972</u>	<u>3.059.756</u>

12 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.

Andre eventualforpligtelser

Virksomheden er som del af sin forretningskarakter naturligt part i forskellige tvister og garantisager, hvis udfald efter ledelsens vurdering ikke forventes at have væsentlig negativ betydning for virksomhedens finansielle stilling.

Andre økonomiske forpligtelser

Virksomheden har indgået lejeforpligtelser udgørende i alt 229.456 kr., som omfatter en 6 måneders uopsigelig huslejekontrakt.

13 Sikkerhedsstillelser

Virksomheden har ikke stillet pant eller anden sikkerhed i aktiver pr. 30. juni 2017.

14 Nærtstående parter

Ejerforhold

Følgende kapitalejere er noteret i virksomhedens ejerbog som ejende minimum 5 % af stemmerne eller minimum 5 % af aktiekapitalen:

Navn	Bopæl/Hjemsted
Lars Kurt Nielsen Holding ApS	København
Arne Pedersen Holding ApS	Hillerød
Jeppe Steen Andersen Holding ApS	København
Eduard Troelsgård Rådgivende Ingeniører A/S	København