

Grue & Kirkgaard A/S

Nupark 51, 7500 Holstebro

CVR-nr. 30 53 40 34

Årsrapport

2016/17

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 24. november 2017.

Kristen Sig
dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	5
Hovedtal og nøgletal	6
Ledelsesberetning	7
Årsregnskab 1. oktober 2016 - 30. september 2017	
Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse	12
Balance	13
Pengestrømsopgørelse	15
Noter	16

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for 2016/17 for Grue & Kirkgaard 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. 30. september 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. oktober 2016 - 30. september 2017.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Holstebro, den 23. november 2017

Direktion

Mogens Kirkgaard

Bestyrelse

Lars Grue
formand

Mogens Kirkgaard

Kristen Sig

Dan Lykke Damgaard Nielsen

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til aktionærerne i Grue & Kirkgaard A/S

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Grue & Kirkgaard A/S for regnskabsåret 1. oktober 2016 - 30. september 2017, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, pengestrømsopgørelse og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. oktober 2016 - 30. september 2017 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit ”Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet”. Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA’s Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere selskabets evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugere træffer på grundlag af årsregnskabet.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol.
- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om selskabets evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at selskabet ikke længere kan fortsætte driften.
- Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

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

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

Holstebro, den 23. november 2017

KRØYER PEDERSEN

Statsautoriserede Revisorer I/S
CVR-nr. 89 22 49 18

Hans Madsen
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	Grue & Kirkgaard A/S Nupark 51 7500 Holstebro Hjemmeside: www.grki.dk CVR-nr.: 30 53 40 34 Stiftet: 21. oktober 2008 Hjemsted: Holstebro Regnskabsår: 1. oktober - 30. september 9. regnskabsår
Bestyrelse	Lars Grue, formand Mogens Kirkgaard Kristen Sig Dan Lykke Damgaard Nielsen
Direktion	Mogens Kirkgaard
Revision	KRØYER PEDERSEN Statsautoriserede Revisorer I/S
Modervirksomhed	Grue & Hornstrup, Rådgivende Ingeniører A/S, Holstebro

Hovedtal og nøgletal

	2016/17 t.kr.	2015/16 t.kr.	2014/15 t.kr.	2013/14 t.kr.	2012/13 t.kr.
Resultatopgørelse:					
Bruttofortjeneste	4.746	5.253	3.940	3.712	3.664
Resultat før finansielle poster	407	1.625	797	803	1.135
Finansielle poster, netto	-4	4	6	9	-5
Årets resultat	310	1.271	664	628	855
Balance:					
Balancesum	4.335	5.256	3.919	3.730	3.850
Investeringer i materielle anlægsaktiver	0	0	0	26	92
Egenkapital	2.119	3.059	2.439	2.375	2.597
Pengestrømme:					
Driftsaktivitet	752	1.775	954	1.069	807
Investeringsaktivitet	0	0	0	-26	-122
Finansieringsaktivitet	-1.250	-650	-600	-850	-250
Pengestrømme i alt	-498	1.125	354	193	435
Medarbejdere:					
Gennemsnitligt antal heltidsansatte medarbejdere	8	7	6	6	5
Nøgletal i %:					
Soliditetsgrad	48,9	58,2	62,2	63,7	67,5
Egenkapitalforrentning	12,0	46,2	27,6	25,3	37,3

Beregningen af hoved- og nøgletal følger Finansforeningens anbefalinger.

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Hovedaktiviteten har i lighed med tidligere år bestået af rådgivende ingeniørvirksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttofortjeneste udgør 4.746 t.kr. mod 5.253 t.kr. sidste år.

Årets resultat har i 2016/17 udgjort et overskud på 310 t.kr. mod et overskud sidste år på 1.271 t.kr.

Selskabets balance udviser en samlet aktivmasse på balancedagen på 4.335 t.kr. mod 5.256 t.kr. sidste år, svarende til et fald på 921 t.kr. Faldet i balancesummen skyldes væsentligst et fald i likvide beholdninger.

Egenkapitalen udgør på balancedagen 2.119 t.kr., svarende til en egenfinansiering på 48,9 % af de samlede aktiver på 4.335 t.kr., hvilket er et fald på 9,3 procentpoint i forhold til sidste år.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Grue & Kirkgaard 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.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning 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 eksklusiv moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Igangværende arbejder for fremmed regning vedrørende entreprisetrakter indregnes i nettoomsætningen i takt med, at produktionen udføres, hvorved nettoomsætningen svarer til salgsværdien af årets udførte arbejder (produktionsmetoden). Nettoomsætningen indregnes, når de samlede indtægter og omkostninger på entreprisetrakten og færdiggørelsesgraden på balancedagen kan opgøres pålideligt, og det er sandsynligt, at de økonomiske fordele vil tilgå selskabet.

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

Eksterne omkostninger omfatter omkostninger til produktion, 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.

Afskrivninger

Afskrivninger indeholder årets afskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen.

Anvendt regnskabspraksis

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).

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Goodwill

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Idet det ikke er muligt at fastsætte et pålideligt skøn over brugstiden, er afskrivningsperioden fastsat til 10 år.

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

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.

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

Driftsmateriel og inventar 3-5 år

Småaktiver med en forventet levetid under 1 år indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealisationsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Anvendt regnskabspraksis

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 nettorealiseringsværdien, hvis denne er lavere.

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.

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 Grue & Kirkgaard A/S forholdsmæssigt over for skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatte på renter, royalties og udbytter opstået inden for sambeskatningskredsen.

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Anvendt regnskabspraksis

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

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Pengestrømsopgørelse

Pengestrømsopgørelsen viser selskabets pengestrømme for året fordelt på driftsaktivitet, investeringsaktivitet og finansieringsaktivitet for året, årets forskydning i likvider samt likvider ved årets begyndelse og afslutning.

Pengestrømme fra driftsaktivitet

Pengestrømme fra driftsaktivitet opgøres som årets resultat reguleret for ikke-kontante driftsposter, ændring i driftskapital samt betalt selskabsskat.

Pengestrømme fra investeringsaktivitet

Pengestrømme fra investeringsaktivitet omfatter betaling i forbindelse med køb og salg af anlægsaktiver.

Pengestrømme fra finansieringsaktivitet

Pengestrømme fra finansieringsaktivitet omfatter ændringer i størrelse eller sammensætning af selskabskapital og omkostninger forbundet hermed. Herudover omfatter pengestrømmene optagelse af lån, afdrag på rentebærende gæld og betaling af udbytte til selskabsdeltagere.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger.

Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september

<u>Note</u>	<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u>
Bruttofortjeneste	4.746.156	5.253.158
1 Personaleomkostninger	-3.997.114	-3.159.224
Afskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	-342.175	-468.940
Resultat før finansielle poster	406.867	1.624.994
Finansielle indtægter	461	3.593
Finansielle omkostninger	-4.474	0
Resultat før skat	402.854	1.628.587
Skat af årets resultat	-93.039	-358.050
Årets resultat	309.815	1.270.537
Forslag til resultatdisponering:		
Udbytte for regnskabsåret	625.000	1.250.000
Overføres til overført resultat	0	20.537
Disponeret fra overført resultat	-315.185	0
Disponeret i alt	309.815	1.270.537

Balance 30. september

Aktiver		<u>2017</u>	<u>2016</u>
<u>Note</u>			
Anlægsaktiver			
2	Goodwill	196.579	393.159
	Immaterielle anlægsaktiver i alt	<u>196.579</u>	<u>393.159</u>
3	Driftsmateriel og inventar	20.133	43.535
	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>20.133</u>	<u>43.535</u>
	Andre tilgodehavender	30.502	30.502
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>30.502</u>	<u>30.502</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>247.214</u>	<u>467.196</u>
Omsætningsaktiver			
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	1.008.489	1.302.399
4	Igangværende arbejder for fremmed regning	545.000	497.500
	Periodeafgrænsningsposter	95.390	53.424
	Tilgodehavender i alt	<u>1.648.879</u>	<u>1.853.323</u>
	Likvide beholdninger	2.438.411	2.935.950
	Omsætningsaktiver i alt	<u>4.087.290</u>	<u>4.789.273</u>
	Aktiver i alt	<u>4.334.504</u>	<u>5.256.469</u>

Balance 30. september

Passiver		<u>2017</u>	<u>2016</u>
<u>Note</u>			
Egenkapital			
5	Aktiekapital	625.000	625.000
6	Overført resultat	868.963	1.184.148
7	Foreslået udbytte for regnskabsåret	625.000	1.250.000
	Egenkapital i alt	<u>2.118.963</u>	<u>3.059.148</u>
 Hensatte forpligtelser			
	Hensættelser til udskudt skat	895.907	989.120
	Hensatte forpligtelser i alt	<u>895.907</u>	<u>989.120</u>
 Gældsforpligtelser			
	Selskabsskat	186.252	98.934
	Anden gæld	1.133.382	1.109.267
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	1.319.634	1.208.201
	Gældsforpligtelser i alt	<u>1.319.634</u>	<u>1.208.201</u>
	Passiver i alt	<u>4.334.504</u>	<u>5.256.469</u>

8 Eventualposter

Pengestrømsopgørelse 1. oktober - 30. september

<u>Note</u>	<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u>
Årets resultat	309.815	1.270.537
9 Reguleringer	317.034	581.957
10 Ændring i driftskapital	228.559	-328.524
Pengestrømme fra drift før finansielle poster	855.408	1.523.970
Renteindbetalinger og lignende	461	3.592
Renteudbetalinger og lignende	-4.474	0
Pengestrøm fra ordinær drift	851.395	1.527.562
Betalt selskabsskat	-98.934	247.801
Pengestrømme fra driftsaktivitet	752.461	1.775.363
Betalt udbytte	-1.250.000	-650.000
Pengestrømme fra finansieringsaktivitet	-1.250.000	-650.000
Ændring i likvider	-497.539	1.125.363
Likvider 1. oktober	2.935.950	1.810.587
Likvider 30. september	2.438.411	2.935.950
Likvider		
Likvide beholdninger	2.438.411	2.935.950
Likvider 30. september	2.438.411	2.935.950

Noter

	<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u>
1. Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	3.472.266	2.730.880
Pensioner	364.165	312.199
Andre omkostninger til social sikring	54.219	48.503
Personaleomkostninger i øvrigt	<u>106.464</u>	<u>67.642</u>
	<u>3.997.114</u>	<u>3.159.224</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>8</u>	<u>7</u>
2. Immaterielle anlægsaktiver		<u>Goodwill</u>
Kostpris 1. oktober		<u>1.950.000</u>
Kostpris 30. september		<u>1.950.000</u>
Afskrivninger 1. oktober		1.556.841
Årets afskrivninger		<u>196.580</u>
Afskrivninger 30. september		<u>1.753.421</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. september		<u>196.579</u>
3. Materielle anlægsaktiver		<u>Driftsmateriel og inventar</u>
Kostpris 1. oktober		186.738
Afgang		<u>-36.795</u>
Kostpris 30. september		<u>149.943</u>
Afskrivninger 1. oktober		143.203
Årets afskrivninger		23.402
Tilbageførsel af afskrivninger på afhændede aktiver		<u>-36.795</u>
Afskrivninger 30. september		<u>129.810</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. september		<u>20.133</u>

Noter

	<u>30/9 2017</u>	<u>30/9 2016</u>
4. Igangværende arbejder for fremmed regning		
Salgsværdi af periodens produktion	9.180.008	8.969.460
Modtagne acantobetalinger	<u>-8.635.008</u>	<u>-8.471.960</u>
Igangværende arbejder for fremmed regning, netto	<u>545.000</u>	<u>497.500</u>
Der indregnes således:		
Igangværende arbejder for fremmed regning (Omsætningsaktiver)	<u>545.000</u>	<u>497.500</u>
	<u>545.000</u>	<u>497.500</u>
5. Aktiekapital		
Aktiekapital 1. oktober	<u>625.000</u>	<u>625.000</u>
	<u>625.000</u>	<u>625.000</u>
Aktiekapitalen består af 12.500 aktier a 50 kr. og multipla heraf. Kapitalen opdelt i 231.250 kr. klasse A-aktier, 300.000 kr. klasse B-aktier og 93.750 kr. klasse C-aktier.		
6. Overført resultat		
Overført resultat 1. oktober	1.184.148	1.163.611
Årets overførte overskud eller underskud	<u>-315.185</u>	<u>20.537</u>
	<u>868.963</u>	<u>1.184.148</u>
7. Foreslået udbytte for regnskabsåret		
Udbytte 1. oktober	1.250.000	650.000
Udloddet udbytte	-1.250.000	-650.000
Udbytte for regnskabsåret	<u>625.000</u>	<u>1.250.000</u>
	<u>625.000</u>	<u>1.250.000</u>

Noter

8. Eventualposter

Eventualforpligtelser

Selskabet har garantiforpligtelser på de afsluttede arbejder i overensstemmelse med branchens normale garantiregler. Da der ikke forventes garantiarbejder ud over normalt omfang, er der ikke afsat beløb til imødegåelse af garantiforpligtelser på afsluttede arbejder.

Sambeskatning

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med Grue & Hornstrup, Rådgivende Ingeniører A/S, CVR-nr. 25 37 99 26 som administrationselskab og hæfter forholdsmæssigt for skattekrav i sambeskatningen.

Selskabet hæfter forholdsmæssigt for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter for de sambeskattede selskaber.

Hæftelserne udgør maksimalt et beløb svarende til den andel af kapitalen i selskabet, der ejes direkte eller indirekte af det ultimative moderselskab.

De sambeskattede virksomheders samlede, kendte nettoforpligtelse over for SKAT fremgår af årsregnskabet for administrationselskabet.

Eventuelle senere korrektioner af selskabsskatter eller kildeskatter mv. vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et andet beløb.

	<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u>
9. Reguleringer		
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	219.982	227.500
Finansielle indtægter	-461	-3.593
Finansielle omkostninger	4.474	0
Skat af årets resultat	<u>93.039</u>	<u>358.050</u>
	<u>317.034</u>	<u>581.957</u>
10. Ændring i driftskapital		
Ændring i tilgodehavender	204.444	-687.288
Ændring i leverandørgæld og anden gæld	<u>24.115</u>	<u>358.764</u>
	<u>228.559</u>	<u>-328.524</u>