

TwinByg ApS

Silkeborgvej 282
8700 Horsens

Årsrapport
1. juli 2016 - 30. juni 2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

05/12/2017

Lars Kruse
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Erklæringer

Den uafhængige revisors revisionspåtegning	5
--	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	7
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	8
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	12
-------------------------	----

Balance	13
---------------	----

Egenkapitalopgørelse	15
----------------------------	----

Noter	16
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

TwinByg ApS
Silkeborgvej 282
8700 Horsens

Telefonnummer: 22145368

CVR-nr: 31275687

Regnskabsår: 01/07/2016 - 30/06/2017

Revisor

Revisto Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Sandøvej 1B
8700 Horsens
DK Danmark
CVR-nr: 35465979
P-enhed: 1019976161

Ledespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2016 til 30. juni 2017 for TwinByg ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Horsens, den 05/12/2017

Direktion

Lars Damborg Kruse

Torben Damborg Blicher

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejerne i TwinByg ApS

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for TwinByg ApS for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017, der omfatter resultatopgørelse, balance 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.

Væsentlig usikkerhed vedr. fortsat drift

Uden at modificere vores konklusion henleder vi opmærksomheden på note 3 i regnskabet, hvoraf det fremgår, at selskabet har tabt sin egenkapital, samt at den fortsatte drift er afhængig af opretholdelse af eksisterende kreditfaciliteter såvel som oprettelse af kreditfaciliteter i pengeinstitut. Der er efter statusdagen igangsat forhandlinger med pengeinstituttet og kreditor, der af ledelsen forventes afsluttet med positivt udfald. Dette indikerer, at der er en væsentlig usikkerhed, der kan rejse betydelig tvivl om selskabets mulighed for at fortsætte driften.

Ledelsens ansvar for regnskabet

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 regnskabet

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.

Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om selskabets evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at selskabet ikke længere kan fortsætte driften.

Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

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

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen. Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen. I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation. Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven. Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Horsens, 05/12/2017

Jesper Sand , mne33731
Statsautoriseret revisor
Revisto Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR: 35465979

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er i lighed med sidste år drift af tømrer-, blikkenslager- og VVS-virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 2016/17 udviser et overskud, hvilket af selskabets ledelse opfattes som værende tilfredsstillende. Der forventes, i forhold til 2016/17, et forbedret resultat for kommende regnskabsperiode.

Usikkerhed vedrørende fortsat drift

Selskabet har tabt hele egenkapitalen og selskabets pengeinstitut har i regnskabsåret krævet kassekreditten indfriet, hvilken selskabet har honoreret. Selskabet er afhængig af, at der kan bibeholdes kreditfaciliteter hos leverandører såvel som oprettes kreditfaciliteter hos pengeinstitut.

Der er efter statusdagen igangsat drøftelser med henblik på oprettelse af kreditfaciliteter i pengeinstitut såvel som leverandør, hvor der i forbindelse med sidstnævnte forventes, at man kan indgå en aftale om afvikling af overforfalden kredit. Det er ledelsens holdning, at drøftelserne vil falde ud til selskabets fordel.

Ledelsen har i foråret igangsat tiltag til forbedring af indtjeningen, og ledelsen forventer derfor, at der fremtidigt skabes yderligere positiv indtjening i selskabet.

Ændret regnskabspraksis

Selskabets igangværende arbejder for fremmed regning præsenteres i overensstemmelse den ændrede årsregnskabslov med bruttoværdier. Sidste regnskabsperiode blev igangværende arbejder præsenteret med nettoværdier efter modregning af acontofaktureringer.

Sammenligningstal er tilpasset den ændrede regnskabspraksis. Praksisændringerne har ingen effekt på selskabets resultat eller egenkapital. Selskabets balancesum primo øges med kr. 2.088.157, mens årets balancesum øges med kr. 4.280.148.

Det bemærkes, at der er konstateret en uvæsentlig fejl i udskudt skat for regnskabsåret 2015/16. Årets skat i resultatopgørelsen er som følge heraf påvirket positivt med kr. 44.676.

Begivenheder efter regnskabets afslutning

Der er ikke udover omtalen under overskriften risiko ved fortsat drift, efter regnskabets afslutning indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

Ændring i anvendt regnskabspraksis

Selskabets igangværende arbejder for fremmed regning præsenteres i overensstemmelse den ændrede årsregnskabslov med bruttoværdier. Sidste regnskabsperiode blev igangværende arbejder præsenteret med nettoværdier efter modregning af acontofaktureringer

Sammenligningstal er tilpasset den ændrede regnskabspraksis. Praksisændringerne har ingen effekt på selskabets egenkapital. Selskabets balancesum primo øges med kr. 2.088.157, mens årets balancesum øges med kr. 4.280.148.

Generelt

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

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver samt kapitalandele i dattervirksomheder 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. Aktiverne nedskrives til genindvindingsværdien, som udgør den højeste værdi af kapitalværdien og nettosalgsprisen (genvindingspris), hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Omregning i fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiell post.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, måles til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældens opståen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Anlægsaktiver, der er købt i fremmed valuta, værdiansættes til kursen på transaktionsdagen.

Resultatopgørelse

Nettoomsætning

Indtægter fra salg af varer, hvilket omfatter halvfabrikata til træindustrien og handel med træ, indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter. Alle former for afgivne rabatter er fratrukket i nettoomsætningen.

Igangværende arbejder for fremmed regning indregnes i nettoomsætningen, i takt med at produktionen udføres, således at nettoomsætningen svarer til salgsværdien af det i regnskabet udførte arbejde (produktionsmetoden).

Vareforbrug

Omkostninger til vareforbrug indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet.

Andre eksterne omkostninger

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

Leasingkontrakter

Alle øvrige 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 leasing- og lejeaftaler oplyses under eventualposter m.v.

Bruttoresultat

Bruttoresultatet omfatter posterne omsætning, vareforbrug samt andre eksterne omkostninger

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.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen m.v.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning 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 bevægelser direkte i egenkapitalen. Den andel af skatten, der indregnes i resultatopgørelsen, og som knytter sig til årets ekstraordinære resultat, henføres hertil, mens den resterende del henføres til årets ordinære resultat.

Selskabet indgår i en sambeskatning med sin modervirksomhed. Den aktuelle danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster (fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud). De sambeskattede selskaber indgår i acontoskatteordningen.

Balance

Materielle anlægsaktiver

Indretning af lejede lokaler samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

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

	Brugstid, år	Restværdi, %
Indretning af lejede lokaler	10	0
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5	0

Aktiver med en kostpris på under kr. 12.900 pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

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 afskrivninger.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor nettorealisationseværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

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

Kostpris for fremstillede færdigvarer samt varer under fremstilling omfatter kostpris for råvarer, hjælpematerialer, direkte løn og direkte produktionsomkostninger.

Nettorealisationseværdi for varebeholdninger opgøres som salgspris med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget, og fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

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

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

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

Det enkelte igangværende arbejde indregnes i balancen under tilgodehavender og gældsforpligtelser med henholdsvis værdien af salgssummen samt acontofaktureringer og forudbetalinger.

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

Periodeafgrænsningsposter

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

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter likvide midler, indeståender på anfordringskonti i pengeinstitutter, andre kortfristede værdipapirer med en oprindelig løbetid på mindre end tre måneder. Likvide midler indregnes i balancen til den nominelle værdi.

Selskabsskat og udskudt skat

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

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisationsværdi.

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. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. jul 2016 - 30. jun 2017

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Bruttoresultat		6.889.926	4.172.670
Personaleomkostninger	1	-6.421.046	-4.416.467
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-106.731	-117.915
Resultat af ordinær primær drift		362.149	-361.712
Øvrige finansielle omkostninger		-171.085	-170.265
Ordinært resultat før skat		191.064	-531.977
Skat af årets resultat		145	91.734
Årets resultat		191.209	-440.243
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		191.209	-440.243
I alt		191.209	-440.243

Balance 30. juni 2017

Aktiver

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		143.516	141.041
Indretning af lejede lokaler		256.558	269.640
Materielle anlægsaktiver i alt	2	400.074	410.681
Deposita		22.000	0
Finansielle anlægsaktiver i alt		22.000	0
Anlægsaktiver i alt		422.074	410.681
Råvarer og hjælpematerialer		467.159	367.141
Varebeholdninger i alt		467.159	367.141
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		1.688.511	1.245.006
Igangværende arbejder for fremmed regning		4.722.615	2.796.500
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		172.662	53.217
Udskudte skatteaktiver		204.356	204.211
Andre tilgodehavender		100.591	113.777
Periodeafgrænsningsposter		153.038	78.369
Tilgodehavender i alt		7.041.773	4.491.080
Likvide beholdninger		83.339	53.460
Omsætningsaktiver i alt		7.592.271	4.911.681
Aktiver i alt		8.014.345	5.322.362

Balance 30. juni 2017

Passiver

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Registreret kapital mv.		135.000	135.000
Overført resultat		-162.871	-354.080
Egenkapital i alt		-27.871	-219.080
Gæld til banker		0	881.411
Modtagne forudbetalinger vedrørende igangværende arbejder for fremmed regning		4.280.148	2.088.157
Leverandører af varer og tjenesteydelser		2.357.360	1.522.142
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		1.379.708	1.034.732
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		25.000	15.000
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		8.042.216	5.541.442
Gældsforpligtelser i alt		8.042.216	5.541.442
Passiver i alt		8.014.345	5.322.362

Egenkapitalopgørelse 1. jul 2016 - 30. jun 2017

	Registreret kapital mv. kr.	Overført resultat kr.	I alt kr.
Egenkapital, primo	135.000	-354.080	-219.080
Årets resultat	0	191.209	191.209
Egenkapital, ultimo	135.000	-162.871	-27.871

Noter

1. Personaleomkostninger

	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Løn og gager	-5.229.469	-3.537.123
Pensionsbidrag	-605.371	-435.317
Andre omkostninger til social sikring	-586.207	-444.027
	-6.421.046	-4.416.467

2. Materielle anlægsaktiver i alt

	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar kr.	Indretning af lejede lokaler kr.
Kostpris primo	443.214	440.371
Tilgang	78.688	34.394
Afgang	-135.100	0
Kostpris ultimo	386.802	474.765
Opskrivninger primo	0	0
Årets opskrivning	0	0
Opskrivninger ultimo	0	0
Af- og nedskrivning primo	-302.173	-170.731
Årets afskrivning	-59.255	-47.476
Tilbageførsel ved afgang	118.142	0
Af- og nedskrivning ultimo	-243.286	-218.207
Regnskabsmæssig værdi ultimo	143.516	256.558

3. Oplysning om usikkerhed om going concern

Selskabet har tabt hele egenkapitalen og selskabets pengeinstitut har i regnskabsåret krævet kassekrediten indfriet, hvilken selskabet har honoreret. Selskabet er afhængig af, at der kan bibeholdes kreditfaciliteter hos leverandører såvel som oprettes kreditfaciliteter hos pengeinstitut.

Der er efter statusdagen igangsat drøftelser med henblik på oprettelse af kreditfaciliteter i pengeinstitut såvel som leverandør, hvor der i forbindelse med sidstnævnte forventes, at man kan indgå en aftale om afvikling af overforfalden kredit. Det er ledelsens holdning, at drøftelserne vil falde ud til selskabets fordel.

Ledelsen har i foråret igangsat tiltag til forbedring af indtjeningen, og ledelsen forventer derfor, at der fremtidigt skabes yderligere positiv indtjening i selskabet.

4. Oplysning om eventualforpligtelser

Koncernens danske selskaber hæfter solidarisk for skat af koncernens sambeskattede indkomst m.v. Koncernens danske selskaber hæfter endvidere solidarisk for danske kildeskatter i form af udbytteskat, royaltyskat og renteskat. Eventuelle senere korrektioner til selskabsskatter og kildeskatter kan medføre at selskabets hæftelse udgør et større beløb.

Selskabets samlede udgift til leasing af varebiler udgør årligt t.kr. 229. Den samlede resterende eventualforpligtelse udgør t.kr. 312.

Selskabet har sædvanlige branchemæssige forpligtelser på udført arbejde.

5. Oplysning om sikkerhedsstillelser og aktiver pantsat som sikkerhed

Til sikkerhed for engagement med pengeinstitut, er der stillet virksomhedspant nom. t.kr. 1.000 i selskabets aktiver. Den bogførte værdi af aktiverne udgør t.kr. 2.288.

Selskabet har stillet bankgaranti over for Bygma A/S på t.kr. 100.

Selskabet har stillet arbejdsgaranti over for kunde på t.kr. 6.

6. Oplysning om udskudte skatteaktiver og forpligtelser

Størsteparten af udskudt skatteaktiv er beregnet på basis af underskud fra tidligere år. Det er ledelsens opfattelse at underskuddet vil blive udnyttet inden for tre år, hvorfor skatteaktivet er aktiveret.

Det bemærkes, at der er konstateret en uvæsentlig fejl i udskudt skatteaktiv primo på kr. 44.676. Beløbet er korrigeret i årets skat i resultatopgørelsen, hvorfor årets skat i resultatopgørelsen er positivt påvirket med kr. 44.676.

7. Information om gennemsnitligt antal ansatte

	2016/17	2015/16
Antal ansatte, primo	17	17
Gennemsnitligt antal ansatte	17	17
Antal ansatte, ultimo	17	17