

hamiconsult A/S, Rådgivende Ingeniører

Engholm Søvej 75, 7400 Herning

CVR-nr. 32 34 42 40

Årsrapport

2016/17

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 4. oktober 2017.

Torben Drauschke
Dirigent

Indholdsfortegnelse

| | <u>Side</u> |
|---|-------------|
| Påtegninger | |
| Ledelsespåtegning | 1 |
| Den uafhængige revisors revisionspåtegning | 2 |
| | |
| Ledelsesberetning | |
| Selskabsoplysninger | 5 |
| Ledelsesberetning | 6 |
| | |
| Årsregnskab 1. juli 2016 - 30. juni 2017 | |
| Anvendt regnskabspraksis | 7 |
| Resultatopgørelse | 11 |
| Balance | 12 |
| Noter | 14 |

Ledespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for 2016/17 for hamiconsult A/S, Rådgivende Ingeniører.

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. juni 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Herning, den 26. september 2017

Direktion

Christian Ohn
Administrerende direktør

Gerner Revall Klærke

Bestyrelse

Torben Drauschke
Formand

Gerner Revall Klærke

Michael Reeholm Due

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til aktionærerne i hamiconsult A/S, Rådgivende Ingeniører

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for hamiconsult A/S, Rådgivende Ingeniører for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017, 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. 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 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 26. september 2017

Redmark

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 29 44 27 89

Morten Ryberg
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

| | |
|------------------------|---|
| Selskabet | hamiconsult A/S, Rådgivende Ingeniører Engholm Søvej 75 7400 Herning |
| | CVR-nr.: 32 34 42 40 |
| | Stiftet: 3. februar 2014 |
| | Hjemsted: Herning |
| | Regnskabsår: 1. juli - 30. juni |
| Bestyrelse | Torben Drauschke, Formand Gerner Revall Klærke Michael Reeholm Due |
| Direktion | Christian Ohn, Administrerende direktør Gerner Revall Klærke |
| Revision | Redmark, Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Sommervej 31C 8210 Aarhus V |
| Modervirksomhed | Michael Due Holding ApS |

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive rådgivende ingeniør- og konsulentvirksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttofortjeneste udgør 11.495 t.kr. mod 10.362 t.kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør -331 t.kr. mod -554 t.kr. sidste år.

Som en del af en strategisk udvikling, er der brugt ressourcer på nye lokaler samt en styrkelse af organisationen ved nyansættelse af erfarent personale med projektstyringskompetencer.

Årets resultat er påvirket af et tab på debitorer, grundet konkurs. Dette tab udgør 2% af nettoomsætningen. Dog er der i overensstemmelse med budgettet, præsteret et pænt overskud på driften før afskrivninger af goodwill.

Ligesom i forrige regnskabsår er der grundet vækst, driftsført væsentlige engangsinvesteringer i omegnen af t.kr. 600.

Ledelsen anser derfor årets resultatet som tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for hamiconsult A/S, Rådgivende Ingeniører er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed med tilvalg af enkelte regler fra klasse C.

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, og 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.

Igangværende arbejder for fremmed regning 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 og færdiggørelsesgraden på balancedagen kan opgøres pålideligt, og det er sandsynligt, at de økonomiske fordele vil tilgå selskabet.

Anvendt regnskabspraksis

Direkte omkostninger omfatter omkostninger til fremmed arbejde, samt direkte omkostninger med fradrag af rabatter.

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

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 indtægter og omkostninger

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

Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

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

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede 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. Goodwill afskrives lineært over den vurderede økonomiske brugstid, der er vurderet til 5 år.

Anvendt regnskabspraksis

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af eventuel forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen.

Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvor brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig.

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

| | |
|---|--------|
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 3-5 år |
|---|--------|

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

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem 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 ikke kan opgøres pålideligt, måles salgsværdien til de medgåede omkostninger eller til nettorealiseringsværdien, såfremt denne er lavere.

Når det er sandsynligt, at de samlede omkostninger for en kontrakt vil overstige den samlede omsætning, indregnes det forventede tab på kontrakten straks som en omkostning og en hensat forpligtelse.

Anvendt regnskabspraksis

Det enkelte igangværende arbejde indregnes i balancen under tilgodehavender eller gældsforpligtelser, afhængigt af nettoværdien af salgssummen med fradrag af acontofaktureringer 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.

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 hamiconsult A/S, Rådgivende Ingeniører 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.

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.

Periodeafgrænsningsposter

Under periodeafgrænsningsposter indregnes modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år.

Resultatoppgørelse 1. juli - 30. juni

| <u>Note</u> | <u>2016/17</u> | <u>2015/16</u> |
|---|-------------------|-------------------|
| Bruttofortjeneste | 11.495.321 | 10.362.144 |
| 1 Personaleomkostninger | -10.326.640 | -9.435.070 |
| Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver | -1.413.832 | -1.501.050 |
| Resultat før finansielle poster | -245.151 | -573.976 |
| Andre finansielle indtægter | 0 | 5.939 |
| Øvrige finansielle omkostninger | -165.828 | -152.396 |
| Resultat før skat | -410.979 | -720.433 |
| Skat af årets resultat | 79.527 | 166.331 |
| Årets resultat | -331.452 | -554.102 |
| Forslag til resultatdisponering: | | |
| Disponeret fra overført resultat | -331.452 | -554.102 |
| Disponeret i alt | -331.452 | -554.102 |

Balance 30. juni

| Aktiver | | <u>2017</u> | <u>2016</u> |
|--------------------------|--|-------------------------|-------------------------|
| <u>Note</u> | | | |
| Anlægsaktiver | | | |
| 2 | Goodwill | <u>2.430.985</u> | <u>3.823.308</u> |
| | Immaterielle anlægsaktiver i alt | <u>2.430.985</u> | <u>3.823.308</u> |
| 3 | Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | <u>66.829</u> | <u>53.754</u> |
| | Materielle anlægsaktiver i alt | <u>66.829</u> | <u>53.754</u> |
| | Deposita | <u>267.250</u> | <u>92.250</u> |
| | Finansielle anlægsaktiver i alt | <u>267.250</u> | <u>92.250</u> |
| | Anlægsaktiver i alt | <u>2.765.064</u> | <u>3.969.312</u> |
| Omsætningsaktiver | | | |
| | Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | 2.423.970 | 2.242.988 |
| 4 | Igangværende arbejder for fremmed regning | 92.759 | 0 |
| | Tilgodehavender hos associerede virksomheder | 218.577 | 0 |
| | Periodeafgrænsningsposter | <u>276.364</u> | <u>244.327</u> |
| | Tilgodehavender i alt | <u>3.011.670</u> | <u>2.487.315</u> |
| | Likvide beholdninger | <u>34.507</u> | <u>35.966</u> |
| | Omsætningsaktiver i alt | <u>3.046.177</u> | <u>2.523.281</u> |
| | Aktiver i alt | <u>5.811.241</u> | <u>6.492.593</u> |

Balance 30. juni

| Passiver | 2017 | 2016 |
|---|------------------|------------------|
| <u>Note</u> | <u>2017</u> | <u>2016</u> |
| Egenkapital | | |
| 5 Virksomhedskapital | 500.000 | 500.000 |
| 6 Overført resultat | -576.153 | -244.701 |
| Egenkapital i alt | -76.153 | 255.299 |
| Hensatte forpligtelser | | |
| Hensættelser til udskudt skat | 77.228 | 156.755 |
| Hensatte forpligtelser i alt | 77.228 | 156.755 |
| Gældsforpligtelser | | |
| Gæld til tilknyttede virksomheder | 509.436 | 1.395.159 |
| Langfristede gældsforpligtelser i alt | 509.436 | 1.395.159 |
| Kortfristet del af langfristet gæld | 1.000.000 | 400.000 |
| Gæld til pengeinstitutter | 1.779.631 | 1.828.810 |
| 4 Modtagne forudbetalinger vedrørende igangværende arbejder for fremmed regning | 0 | 16.068 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | 163.201 | 425.902 |
| Anden gæld | 2.357.898 | 1.994.655 |
| Periodeafgrænsningsposter | 0 | 19.945 |
| Kortfristede gældsforpligtelser i alt | 5.300.730 | 4.685.380 |
| Gældsforpligtelser i alt | 5.810.166 | 6.080.539 |
| Passiver i alt | 5.811.241 | 6.492.593 |
| 7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser | | |
| 8 Eventualposter | | |

Noter

| | <u>2016/17</u> | <u>2015/16</u> |
|---|--------------------------|--------------------------|
| 1. Personaleomkostninger | | |
| Lønninger og gager | 8.609.839 | 7.828.772 |
| Pensioner | 1.124.573 | 963.250 |
| Andre omkostninger til social sikring | 135.089 | 124.570 |
| Personaleomkostninger i øvrigt | 457.139 | 518.478 |
| | <u>10.326.640</u> | <u>9.435.070</u> |
| | | |
| Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere | <u>19</u> | <u>16</u> |
| | | |
| 2. Goodwill | | |
| Kostpris 1. juli 2016 | 6.961.615 | 6.445.401 |
| Tilgang i årets løb | <u>0</u> | <u>516.213</u> |
| Kostpris 30. juni 2017 | <u>6.961.615</u> | <u>6.961.614</u> |
| | | |
| Af- og nedskrivninger 1. juli 2016 | -3.138.306 | -1.745.982 |
| Årets afskrivninger | <u>-1.392.324</u> | <u>-1.392.324</u> |
| Af- og nedskrivninger 30. juni 2017 | <u>-4.530.630</u> | <u>-3.138.306</u> |
| | | |
| Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2017 | <u>2.430.985</u> | <u>3.823.308</u> |
| | | |
| 3. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | | |
| Kostpris 1. juli 2016 | 396.916 | 382.517 |
| Tilgang i årets løb | <u>34.583</u> | <u>14.399</u> |
| Kostpris 30. juni 2017 | <u>431.499</u> | <u>396.916</u> |
| | | |
| Af- og nedskrivninger 1. juli 2016 | -343.162 | -234.436 |
| Årets afskrivninger | <u>-21.508</u> | <u>-108.726</u> |
| Af- og nedskrivninger 30. juni 2017 | <u>-364.670</u> | <u>-343.162</u> |
| | | |
| Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2017 | <u>66.829</u> | <u>53.754</u> |

Noter

| | <u>30/6 2017</u> | <u>30/6 2016</u> |
|--|------------------------|------------------------|
| 4. Igangværende arbejder for fremmed regning | | |
| Salgsværdi af periodens produktion | 5.722.432 | 10.323.260 |
| Modtagne acontobetaling | <u>-5.629.673</u> | <u>-10.339.328</u> |
| Igangværende arbejder for fremmed regning, netto | <u>92.759</u> | <u>-16.068</u> |
| Der indregnes således: | | |
| Igangværende arbejder for fremmed regning (Omsætningsaktiver) | 92.759 | 0 |
| Igangværende arbejder for fremmed regning (Kortfristede gældsforpligtelser) | <u>0</u> | <u>-16.068</u> |
| | <u>92.759</u> | <u>-16.068</u> |
| 5. Virksomhedskapital | | |
| Virksomhedskapital 1. juli 2016 | <u>500.000</u> | <u>500.000</u> |
| | <u>500.000</u> | <u>500.000</u> |
| Aktiekapitalen består af 100 aktier a 5.000 kr. og multipla heraf. Kapitalen er ikke opdelt i klasser. | | |
| 6. Overført resultat | | |
| Overført resultat 1. juli 2016 | -244.701 | 309.401 |
| Årets overførte overskud eller underskud | <u>-331.452</u> | <u>-554.102</u> |
| | <u>-576.153</u> | <u>-244.701</u> |
| 7. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser | | |
| Til sikkerhed for egen og Ejendomsselskabet Engholm Søvej ApS's gæld til pengeinstitut, har selskabet stillet virksomhedspant på 3.600 t.kr. | | |
| 8. Eventualposter | | |
| Eventualforpligtelser | | |
| Lejeforpligtelse vedrørende erhvervslokaler udgør t.kr. 775. | | |

Noter

8. Eventualposter (fortsat)

Eventualforpligtelser (fortsat)

Operationel leasing

Selskabet har indgået operationelle leasingkontrakter med en årlig leasingydelse på t.kr. 160. Leasingkontrakterne har en restløbetid på 12-50 måneder og en samlet restleasingydelse på t.kr. 415 incl. forventede restværdier.

Sambeskatning

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med Michael Due Holding ApS, CVR-nr. 21742341 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 kildeskatte mv. vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et andet beløb.