

QVIST TOTALBYG ApS

Nonnemosen 5
2765 Smørum

Årsrapport
1. januar 2017 - 31. december 2017

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den**

01/07/2018

Jesper Schön
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Erklæringer

Den uafhængige revisors revisionspåtegning	5
--	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	8
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	9
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	13
-------------------------	----

Balance	14
---------------	----

Egenkapitalopgørelse	16
----------------------------	----

Noter	17
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

QVIST TOTALBYG ApS

Nonnemosen 5

2765 Smørum

Telefonnummer: 44661888

CVR-nr: 35040145

Regnskabsår: 01/01/2017 - 31/12/2017

Revisor

GUNDSØ REVISION REGISTRERET REVISIONSANPARTSSELSKAB

Rytterkær 2

4000 Roskilde

DK Danmark

CVR-nr: 76475512

P-enhed: 1002492114

Ledespåtegning

Direktionen har aflagt årsrapport for 2017. Årsrapporten er behandlet og vedtaget dags dato.

Der er vor opfattelse, at årsrapporten er aflagt efter lovgivningens krav og kravene i henhold til danske regnskabsvejledninger. Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig og de udøvede regnskabsmæssige skøn for forsvarlige. Årsrapporten giver efter vores opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling, samt resultatet.

Smørum, den 01/07/2018

Direktion

Willi Schön
Direktør

Jesper Schön
Direktør

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejeren i QVIST TOTALBYG ApS

Afkræftende konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for QVIST TOTALBYG ApS for regnskabsåret 1. januar 2017 - 31. december 2017, der omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet som følge af betydigheden af de forhold, der er beskrevet i afsnittet "Grundlag for afkræftende konklusion" ikke giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for afkræftende konklusion

Der er i forbindelse med regnskabsafslutningen 2016 konstateret groft bedrageri begået af selskabets eksterne bogholder over en årrække i omegnen af 1,2-1,5 mio kr. Indvirkningen på regnskabsposter samt sammenligningstal er ikke klarlagt på nuværende tidspunkt. Selskabets bogholder er politianmeldt. Der er under posten andre tilgodehavender optaget tkr. 216 vedr. bedrageriudbetaling i året 2017.

Der er forberedende tiltag til en erstatningssag imod selskabets tidligere revisorforbindelse.

Selskabets ledelse forventer at erstatningssagen vindes, hvorved de afledede konsekvenser af bedrageriet i forhold til Skat vil blive fuldt ud kompenseret. Der er således ikke hensat yderligere gæld.

Selskabet har på statusdagen indgået en række kontrakter om til- og ombygninger.

Kontrakternes samlede entreprisenummer overstiger 6,9 mio dkk. Selskabet har som følge af problemerne med gammel bogholder og indkøring af ny bogholder ikke fuldt ud fået ajourført selskabets system til beregning og kontrol af opgørelsen af de igangværende sager. Selskabet har ud fra historiske erfaringer og studeopgørelser for igangværende sager vurderet, at de igangværende arbejder udgør tkr. 1.260. Vi er som følge af det upræcise målegrundlag nødt til at tage forbehold for værdien af de igangværende arbejder.

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 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.

Herringsløse, 01/07/2018

Claus Nielsen , mne1770

Reg. revisor HD (R)

GUNDSØ REVISION REGISTRERET REVISIONSANPARTSELKAB

CVR: 76475512

Ledelsesberetning

Aktivitet

Selskabets aktivitet er at udføre entrepriser med om- og tilbygninger af fast ejendom samt anden hermed beslægtet virksomhed

Usikkerhed ved indregning eller måling

Der er i forbindelse med regnskabsafslutningen 2016 konstateret groft bedrageri begået af selskabets eksterne bogholder over en årrække i omegnen af 1,2-1,5 mio kr. Indvirkningen på regnskabsposter samt sammenligningstal er ikke klarlagt på nuværende tidspunkt. Selskabets bogholder er politianmeldt.

Der er under posten andre tilgodehavender optaget tkr. 216 vedr. bedrageriudbetaling i året 2017.

Der er forberedende tiltag til en erstatningssag imod selskabets tidligere revisorforbindelse.

Selskabets ledelse forventer, at erstatningssagen vindes, hvorved de afledede konsekvenser af bedrageriet i forhold til Skat vil blive fuldt ud kompenseret. Der er således ikke hensat yderligere gæld til skat eller hensat til tab vedrørende bogført tilgodehavende tkr 216.

Økonomisk udvikling

Selskabet er stiftet pr.11.02.13

Årets resultat udgør kr. 195.750

Egenkapitalen pr. 31.12.2017 sammensætter sig således:

Anpartskapital	80.000
Overført resultat	467.203
Andre reserver	0
	547.203

Årets resultat anses for at være tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Der er fra regnskabsårets afslutning og frem til i dag ikke indtruffet begivenheder, der forrykker billedet af selskabets resultat for året 2017 og den økonomiske stilling pr. 31.december 2017.

Forventet udvikling

Ledelsen ser positivt på fremtiden.

Anvendt regnskabspraksis

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

Generelt om indregning og måling

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 selskabet som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og 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. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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

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.

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

Omregning af fremmed valuta

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 finansiell 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 gældens opståen eller indregning i seneste årsregnskab indregnes i resultatopgørelsen under finansielle poster. For andre poster i balancen benyttes transaktionsdagens kurs.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste/tab

Bruttoresultat består af sammentrækning af regnskabsposterne "nettoomsætning, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger"

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang.

Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget. Af særlige konkurrencemæssige hensyn er posten indeholdt i posten Bruttofortjeneste

Produktionsomkostninger

Andre driftsindtægter og -omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens aktiviteter, herunder fortjeneste og tab ved salg af materielle anlægsaktiver.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer omfatter varekøb med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdningerne.

Andre eksterne omkostninger

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

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge til virksomhedens ansatte med fradrag af lønrefusioner fra det offentlige.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån.

Ekstraordinære indtægter og omkostninger

Ekstraordinære indtægter og omkostninger indeholder indtægter og omkostninger, som hidrører fra begivenheder eller transaktioner, der klart afviger fra den ordinære drift og som ikke forventes at være af tilbagevendende karakter.

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 på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Balancen**Immaterielle anlægsaktiver**

Erhvervet Goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Indretning af lejede lokaler afskrives lineært over den vurderede økonomiske brugstid, der er vurderet til 5 år for branchen.

Materielle anlægsaktiver

Tekniske anlæg og maskiner 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:

Tekniske anlæg og maskiner	5-10 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-8 år

Aktiver med en kostpris på under 13 tkr. 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 eller nettorealisationsværdien såfremt denne er lavere.

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.

Nettorealisationsværdi 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.

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder på statusdagen måles til salgsværdien af det udførte arbejde. Salgsværdien måles på baggrund af færdiggørelsesgraden på balancedagen og de samlede forventede indtægter på det enkelte igangværende arbejde.

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

Det enkelte igangværende arbejde indregnes i balancen under tilgodehavender eller gældsforpligtelser afhængig 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 indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvider

Likvide beholdninger omfatter indestående i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

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 generalforsamling.

Skyldig skat 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 regnskabsmæssige og skattemæssige værdier og aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat 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 nettorealisation sværdi.

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. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Gæld iøvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominal værdi.

Resultatopgørelse 1. jan. 2017 - 31. dec. 2017

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		3.356.537	2.254.288
Personaleomkostninger	1	-3.005.154	-1.991.624
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-43.000	-30.509
Resultat af ordinær primær drift		308.383	232.155
Andre finansielle indtægter		0	743
Andre finansielle omkostninger		-60.745	-44.893
Ordinært resultat før skat		247.638	188.005
Skat af årets resultat	2	-51.888	-50.653
Årets resultat		195.750	137.352
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		195.750	
I alt		195.750	

Balance 31. december 2017

Aktiver

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Goodwill		0	3.000
Immaterielle anlægsaktiver i alt	3	0	3.000
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		174.948	154.948
Materielle anlægsaktiver i alt	4	174.948	154.948
Anlægsaktiver i alt		174.948	157.948
Råvarer og hjælpematerialer		425.217	368.709
Forudbetalinger for varer		0	111.082
Varebeholdninger i alt		425.217	479.791
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		185.858	563.001
Igangværende arbejder for fremmed regning	5	1.259.614	640.939
Tilgodehavende skat		0	13.792
Andre tilgodehavender		382.531	150.000
Periodeafgrænsningsposter		31.421	38.804
Tilgodehavender i alt		1.859.424	1.406.536
Likvide beholdninger		95.194	193.081
Omsætningsaktiver i alt		2.379.835	2.079.408
Aktiver i alt		2.554.783	2.237.356

Balance 31. december 2017

Passiver

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Registreret kapital mv.		80.000	80.000
Overført resultat		467.203	271.453
Egenkapital i alt		547.203	351.453
Hensættelse til udskudt skat		53.345	1.457
Hensatte forpligtelser i alt		53.345	1.457
Leverandører af varer og tjenesteydelser		505.150	568.467
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		1.449.085	1.315.979
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		1.954.235	1.884.446
Gældsforpligtelser i alt		1.954.235	1.884.446
Passiver i alt		2.554.783	2.237.356

Egenkapitalopgørelse 1. jan. 2017 - 31. dec. 2017

	Registreret kapital my. kr.	Overført resultat kr.	I alt kr.
Egenkapital, primo	80.000	271.453	351.453
Betalt udbytte	0	0	0
Årets resultat	0	195.750	195.750
Egenkapital, ultimo	80.000	467.203	547.203

Udover ovenstående har der ikke været ændringer i selskabets anpartskapital de seneste 5 år.

Noter

1. Personaleomkostninger

	2017 kr.	2016 kr.
Løn og gager	2.682.053	1.723.227
Pensionsbidrag	269.284	196.652
Andre omkostninger til social sikring	51.800	71.745
	<u>3.005.154</u>	<u>1.993.640</u>

Selskabet har i regnskabsåret beskæftiget 7 medarbejdere.

2. Skat af årets resultat

	2017 kr.	2016 kr.
Aktuel skat	0	30.596
Ændring af udskudt skat	51.888	-11.055
Regulering vedrørende tidligere år	0	-2
	<u>51.888</u>	<u>19.539</u>
Den udskudte skat andrager	<u>53.345</u>	<u>1.457</u>

3. Immaterielle anlægsaktiver i alt

	Goodwill kr.
Kostpris primo	15.000
Tilgang	0
Afgang	0
Kostpris ultimo	<u>15.000</u>
Af- og nedskrivning primo	12.000
Årets afskrivning	3.000
Af- og nedskrivning ultimo	<u>15.000</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>0</u>

4. Materielle anlægsaktiver i alt

	Andre Anlæg mv. kr.
Kostpris primo	199.002
Tilgang	60.000
Afgang	0
Kostpris ultimo	259.002
Af- og nedskrivning primo	44.054
Årets afskrivning	40.000
Tilbageførsel ved afgang	0
Af- og nedskrivning ultimo	84.054
Regnskabsmæssig værdi ultimo	174.948
Afskrivninger fordeles således	
	Prod.omk
Immaterielle anlægsaktiver	3.000
Materielle anlægsaktiver	40.000
I alt	43.000

5. Igangværende arbejder for fremmed regning

Selskabet har på statusdagen indgået en række kontrakter om til- og ombygninger. Kontrakternes samlede entreprisessum overstiger 6,9 mio dkk. Selskabet har som følge af problemerne med tidligere bogholder og indkøring af ny bogholder ikke fuldt ud fået ajourført selskabets system til beregning og kontrol af opgørelsen af de igangværende sager. Selskabet har ud fra historiske erfaringer og studeopgørelser for igangværende sager vurderet, at de igangværende arbejder udgør 1,26 mio dkk.

6. Oplysning om usædvanlige forhold

Der er i forbindelse med regnskabsafslutningen 2016 konstateret groft bedrageri begået af selskabets eksterne bogholder over en årrække i omegnen af 1,2-1,5 mio kr. Indvirkningen på regnskabsposter samt sammenligningstal er ikke klarlagt på nuværende tidspunkt. Selskabets bogholder er politianmeldt.

Der er under posten andre tilgodehavender optaget tkr. 216 vedr. bedrageriudbetaling i året 2017.

Der er forberedende tiltag til en erstatningssag imod selskabets tidligere revisorforbindelse.

Selskabets ledelse forventer at erstatningssagen vindes, hvorved de afledede konsekvenser af bedrageriet i forhold til Skat vil blive fuldt ud kompenseret. Der er således ikke hensat yderligere gæld til skat eller hensat til tab vedrørende bogført tilgodehavende tkr 216.

7. Oplysning om eventualforpligtelser

Til sikkerhed for alt mellemværende med bankforbindelse er der givet pant stort tkr. 500 i andre anlæg, driftsmateriel og inventar.

Til sikkerhed for gæld til Skat er der tinglyst udlæg tkr 645 i en del af selskabets biler og trailere.

Der er normale lejeforpligtelser og ingen væsentlige leasingforpligtelser.

8. Oplysning om ejerskab

Nærtstående parter

Nærtstående parter med bestemmende indflydelse på selskabet er selskabets anpartshaver og selskabets direktører.

Alle transaktioner med nærtstående parter sker på markedsbaserede vilkår.