

MADSEN & SØEBORG RÅDGIVENDE INGENIØRFIRMA APS
NØRGAARDSVEJ 1, 2., 2800 KGS. LYNGBY
CVR.NR. 35 46 59 44

ÅRSRAPPORT 2015
1. JANUAR 2015 - 31. DECEMBER 2015
2. REGNSKABSÅR

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling, den 10. marts 2016.

dirigent Tor Søbørg

INDHOLDSFORTEGNELSE**Påtegninger**

Ledelsespåtegning 2

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport 3

Ledelsesberetning

Selskabsoplysninger 4

Ledelsesberetning 5

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis 6-7

Resultatopgørelse 8

Balance 9-10

Noter 11-12

LEDELSESPÅTEGNING

Ledelsen har aflagt årsrapport for 2015 for Madsen & Søeborg Rådgivende Ingeniørfirma ApS

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven samt kravene i selskabets vedtægter.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Selskabet opfylder årsregnskabslovens betingelser for fritagelse for revision.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Lyngby, den 22. februar 2016

i direktionen

Tor Søeborg

Klaus Vestergaard Madsen

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSRAPPORT

Til den daglige ledelse i Madsen & Søeborg Rådgivende Ingeniørfirma ApS

Vi har opstillet årsrapporten for Madsen & Søeborg Rådgivende Ingeniørfirma ApS for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2015 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsrapporten omfatter ledespåtegning, ledelsesberetning, anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsrapporten i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsrapporten samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsrapporten, er Deres ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet os til brug for at opstille årsrapporten. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Allerød, den 22. februar 2016
GBH REVISION & RÅDGIVNING
REGISTRERET REVISIONSAKTIESELSKAB
CVR-NR. 17 61 04 30

Morten Riise Andersen
registreret revisor
medlem af FSR - danske revisorer

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet	Madsen & Søeborg Rådgivende Ingeniørfirma ApS Nørgaardsvej 1, 2. 2800 Kgs. Lyngby CVR. nr.: 35 46 59 44 Hjemsteds kommune: Lyngby Taarbæk Regnskabsperiodens startdato: 1. januar 2015 Regnskabsperiodens slutdato: 31. december 2015
Direktion	Direktør Tor Søeborg Direktør Klaus Vestergaard Madsen
Revisor	GBH Revision & Rådgivning Registreret Revisionsaktieselskab M. D. Madsensvej 13 3450 Allerød
Pengeinstitut	Nordea Danmark A/S

LEDELSESBERETNING FOR 2015

Hovedaktivitet

Selskabets aktivitet består i lighed med tidligere år i at drive rådgivende ingeniørfirma.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Ledelsen vurderer, at resultatet for regnskabsåret 2015 har været tilfredsstillende. Ledelsen forventer ligeledes et tilfredsstillende resultat for næste år.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er fra regnskabsårets afslutning og frem til i dag ikke indtrådt væsentlige forhold, som vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling, som den fremgår af årsrapporten.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for Madsen & Søeborg Rådgivende Ingeniørfirma ApS for 2015 er aflagt i overensstemmelse med Årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som foregående år.

Selskabet har valgt at anvende Årsregnskabslovens §32 ved at sammendrage visse regnskabsposter og benævne disse bruttofortjeneste.

Sammenligningstal indeholder en periode på 16 måneder.

De væsentligste indregnings- og målingsprincipper er følgende:

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Som indtægtskriterium anvendes produktionskriteriet.

Andre eksterne omkostninger

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

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger, herunder renter og realiserede samt urealiserede kursreguleringer, indregnes i resultatopgørelsen med de beløb der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

Skat af årets skattepligtige indkomst samt forskydning i udskudt skat og eventuelle reguleringer fra tidligere års skatter indregnes i resultatopgørelsen.

Forventet skat er opgjort på baggrund af årets resultat før skat reguleret med ikke skattepligtige indtægter og udgifter. Den forventede skat er beregnet på baggrund af acontoskatteordningen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Aktiver med en kostpris på kr. 12.800 og derunder indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles i balancen til nominel værdi med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af tab. Nedskrivninger til imødegåelse af tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Igangværende arbejder

Igangværende arbejder måles til kostpris med tillæg af normal avance. I kostprisen indgår udgifter til fremmed arbejde, materialer og lønninger. Acontofaktureringer er fratrukket de igangværende arbejder.

På igangværende arbejde hvor der forventes tab, udgiftsføres det samlede forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver indeholder afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under gældsforpligtelser.

Selskabsskat og udskudt skat

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

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser, med fradrag af skattemæssige underskud.

Ved negativ udskudt skat vil den udskudte skat blive aktiveret, såfremt det vurderes, at selskabet i de kommende år vil kunne udnytte den negative udskudte skat.

For indeværende år er anvendt en skattesats på 23,5% for aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat samt en skattesats på 22% for udskudt skat.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes til dagsværdi (kursværdi) på balancedagen.

Kursreguleringer indregnes over resultatopgørelsen.

RESULTATOPGØRELSE FOR ÅRET 2015

<u>Noter</u>		2013/14 (16 mdr.) <u>Kr. 1.000</u>
	BRUTTOFORTJENESTE	1.851.270 1.794
1	Personaleomkostninger	<u>-1.487.112</u> <u>-1.475</u>
	DRIFTSRESULTAT	364.158 319
	Andre finansielle indtægter	0 0
	Andre finansielle omkostninger	<u>-2.293</u> <u>-5</u>
	RESULTAT FØR SKAT	361.865 314
2	Skat af årets resultat	<u>-86.465</u> <u>-79</u>
	ÅRETS RESULTAT	<u>275.400</u> <u>235</u>
 Forslag til resultatdisponering		
	Udbytte for regnskabsåret	260.000 220
	Overført til næste år	<u>15.400</u> <u>15</u>
	RESULTATDISPONERING I ALT	<u>275.400</u> <u>235</u>

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2015

A K T I V E R

<u>Noter</u>		31.12.2014 <u>Kr. 1.000</u>
Depositum	<u>22.000</u>	<u>22</u>
Finansielle anlægsaktiver	<u>22.000</u>	<u>22</u>
ANLÆGSAKTIVER	<u>22.000</u>	<u>22</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	45.869	193
Igangværende arbejder for fremmed regning	402.775	130
Andre tilgodehavender	0	56
Periodeafgrænsningsposter	<u>45.442</u>	<u>14</u>
Tilgodehavender	<u>494.086</u>	<u>393</u>
Likvide beholdninger	<u>170.272</u>	<u>117</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER	<u>664.358</u>	<u>510</u>
AKTIVER	<u>686.358</u>	<u>532</u>

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2015**P A S S I V E R**

<u>Noter</u>		31.12.2014 <u>Kr. 1.000</u>
	Virksomhedskapital	80.000 80
	Overført resultat	<u>29.967</u> <u>15</u>
3	EGENKAPITAL	<u>109.967</u> <u>95</u>
	Hensættelse til udskudt skat	<u>31.775</u> <u>11</u>
	HENSATTE FORPLIGTELSER	<u>31.775</u> <u>11</u>
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	13.487 1
	Selskabsskat, kortfristet	65.670 0
	Anden gæld	205.459 205
	Foreslået udbytte for regnskabsåret	<u>260.000</u> <u>220</u>
	Kortfristede gældsforpligtelser	<u>544.616</u> <u>426</u>
	GÆLDSFORPLIGTELSER	<u>544.616</u> <u>426</u>
	PASSIVER	<u>686.358</u> <u>532</u>
4	Eventualposter m.v.	
5	Ejerforhold	

NOTER

	2013/14 (16 mdr.) <u>Kr. 1.000</u>	
1 Personalemkostninger		
Lønninger	1.259.816	1.360
Pensioner	159.167	55
Andre omkostninger til social sikring	68.129	60
	<u>1.487.112</u>	<u>1.475</u>

2 Skat af årets resultat

Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	65.670	68
Udskudt skat 1.1.2015	-10.980	0
Udskudt skat 31.12.2015	31.775	11
	<u>86.465</u>	<u>79</u>

3 Egenkapital

	<u>Virksomheds- kapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1.1.2015	80.000	14.567	94.567
Overført af årets resultat	0	15.400	15.400
Egenkapital 31.12.2015	<u>80.000</u>	<u>29.967</u>	<u>109.967</u>

Virksomhedskapitalen har været uændret kr. 80.000 siden 22. august 2013.

4 Eventualposter m.v.**Lejeforpligtelser**

Selskabet har indgået operationelle lejeaftaler for følgende beløb:

Restløbetid i 3 mdr. med en gennemsnitlig ydelse på kr. 10.000 i alt kr. 30.000

NOTER

5 Ejerforhold

Følgende kapitalejere er noteret i selskabets ejerbog som ejende minimum 5% af stemmerne eller minimum 5% af virksomhedskapitalen:

Søeborg Holding ApS
Hirsetoft 4, Ganløse
3660 Stenløse

Vestergaard Madsen Holding ApS
Østerbrogade 106, 4.th.
2100 København Ø