

REVISIONS FIRMAET EDELBO

STATSAUTORISERET
REVISIONSPARTNERSELSKAB

Erhvervsstyrelsen

C & W Arkitekter A/S

Kullinggade 31E
5700 Svendborg

CVR-nr. 36018445

Årsrapport for perioden 1. oktober 2016 - 30. september 2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 13. december 2017



Arne Knudsen
Dirigent



KOGTVEDLUND

KOGTVEDPARKEN 17 · DK-5700 SVENDBORG · TELEFON: +45 62 22 99 66 · TELEFAX: +45 62 22 00 69
INTERNET: www.edelbo.dk · E-MAIL: email@edelbo.dk · CVR-NR. 35486178

KONTOR I KØBENHAVN: FREDERIKSHOLMS KANAL 2, 1. SAL · DK-1220 KØBENHAVN K.
TELEFON: +45 33 43 64 00 · TELEFAX: +45 33 43 64 01

Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	4
Virksomhedsoplysninger	6
Ledelsesberetning	7
Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse	12
Balance	13
Pengestrømsopgørelse	15
Noter	16

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. oktober 2016 - 30. september 2017 for C & W Arkitekter A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med 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.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Svendborg, den 5. december 2017

Direktion



Michael Petersen
Direktør

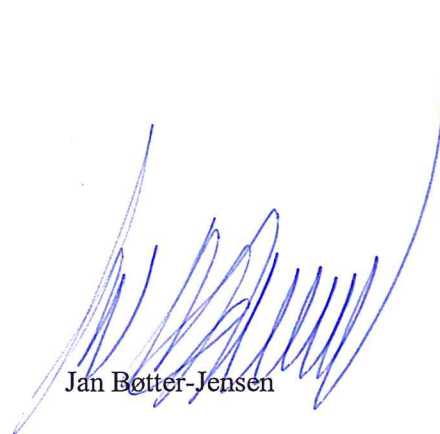
Bestyrelse



Advokat Arne Knudsen
Formand



Kim Fink



Jan Bøtter-Jensen



Christian Thuesen



Michael Petersen

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejerne i C & W Arkitekter A/S

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for C & W Arkitekter 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 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 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.

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.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

- 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.

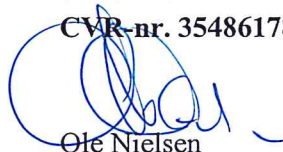
Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Svendborg, den 5. december 2017

RevisionsFirmaet Edelbo

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 35486178



Ole Nielsen

Statsautoriseret revisor



Michael Jensby Jakobsen

Statsautoriseret revisor

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	C & W Arkitekter A/S Kullinggade 31E 5700 Svendborg
CVR-nr.	36018445
Hjemstedskommune	Svendborg
Stiftelsesdato	24. juni 2014
Regnskabsår	1. oktober 2016 - 30. september 2017 3. regnskabsår
Binavne	Børge Clausen & Per Weber A/S M.A.A Clausen & Weber A/S Arkitekter PAR
Bestyrelse	Advokat Arne Knudsen, Formand Kim Fink Jan Bøtter-Jensen Christian Thuesen Michael Petersen
Direktion	Michael Petersen, Direktør
Revisor	RevisionsFirmaet Edelbo Statsautoriseret Revisionspartnerselskab "Kogtvedlund" Kogtvedparken 17 5700 Svendborg CVR-nr.: 35486178
Kontaktpersoner	Michael Jensby Jakobsen, Statsautoriseret revisor

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive tegnestue, arkitektvirksomhed og anden i forbindelse hermed stående virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Virksomhedens resultatopgørelse for regnskabsåret 1. oktober 2016 - 30. september 2017 udviser et resultat på 2.793.703 kr., og virksomhedens balance pr. 30. september 2017 udviser en balancesum på 15.537.016 kr., og en egenkapital på 7.608.989 kr.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

Virksomhedens forventede udvikling

Selskabets ledelse forventer ligeledes et positivt resultat i det kommende regnskabsår.

Anvendt regnskabspraksis

Generelle oplysninger om anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for C & W Arkitekter A/S for 2016/17 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte bestemmelser for klasse C-virksomheder.

Selskabet har med virkning fra 1. oktober 2016 implementeret ændringerne i årsregnskabsloven ved lov nr. 738 af 1. juni 2015.

Implementeringen har ikke givet anledning til ændring af selskabets anvendte regnskabspraksis, men har alene afstedkommet nye og ændrede præsentations- og oplysningskrav.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til danske kroner efter transaktionsdagens kurs. Monetære aktiver og forpligtelser i fremmed valuta omregnes til danske kroner efter balancedagens valutakurser. Realiserede og urealiserede valutakursgevinster og -tab indgår i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Indregningsmetoder og målegrundlag

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, 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 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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

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

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af tjenesteydelser indregnes i resultatopgørelsen efter produktionskriteriet, hvorved værdien af årets produktion inklusive en beregnet aconto avance resultatføres i takt med produktionen. Nettoomsætning indregnes ekskl. moms.

Andre driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og andre driftsomkostninger omfatter regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedernes hovedaktivitet.

Variable omkostninger og andre eksterne omkostninger

Variable omkostninger indeholder årets køb af fremmed hjælp, omsætningsafgifter samt tegnestueartikler m.v. Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver er foretaget ud fra en løbende vurdering af aktivernes brugstid i virksomheden. Anlægsaktiverne afskrives lineært på grundlag af kostprisen, baseret på følgende vurdering af brugstider og restværdier:

	Brugstid	Restværdi
Goodwill	10 år	0 %
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-10 år	0 %

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

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta.

Skatter

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Goodwill afskrives lineært over den vurderede brugstid, der fastlægges på baggrund af ledelsens erfaring. Afskrivningsperioden udgør 10 år. Ledelsen vurderer, at selskabets goodwill har en levetid på mindst 10 år. Der er lagt vægt på, at selskabets brand er godt indarbejdet i markedet og giver en tilfredsstillende indtjening.

Goodwill nedskrives til genindvindingsværdi, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med tillæg af eventuelle opskrivninger og med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug.

Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivning.

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

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

Den regnskabsmæssige værdi af materielle aktiver vurderes årligt for indikation af værdiforringelse udover det som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikation af værdiforringelser, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Igangværende leverancer af serviceydelser

Igangværende leverancer af serviceydelser måles til salgsværdien af det udførte arbejde. Færdiggørelsesgraden opgøres på grundlag af de medgåede direkte og indirekte omkostninger i forhold til de forventede samlede omkostninger.

Værdien af de enkelte igangværende leverancer med fradrag af acontofaktureringer klassificeres som tilgodehavender, såfremt beløbene er positive, og som gæld, såfremt beløbene er negative.

Udestående udlæg måles til kostpris for medgået materialeforbrug og foretagne udlæg.

Modtagne forudbetalinger fra kunder vedrører de igangværende arbejder og er modregnet heri.

Tilgodehavender

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

Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter forudbetalte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Anvendt regnskabspraksis

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger samt kortfristede værdipapirer med ubetydelig risiko for værdiændringer.

Udbytte

Udbytte, som foreslås udbetalt for regnskabsåret, præsenteres som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte for regnskabsåret indregnes som en gældsforpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Udskudt skat

Udskudt skat og årets regulering heraf opgøres efter den balanceorienterede gælds metode som skatteværdien af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes med den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser i virksomheder inden for samme juridiske skatteenhed og jurisdiktion.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst.

Finansielle gældsforpligtelser

Fastforrentede lån som realkreditlån og lån hos kreditinstitutter indregnes ved lånoptagelsen til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles lånene til amortiseret kostpris således, at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen som en renteomkostning over låneperioden.

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket almindeligvis svarer til nominel værdi.

Aktuelle skatteforpligtelser

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

Pengestrømsopgørelsen

Pengestrømsopgørelsen viser virksomhedens pengestrømme for året opdelt på drifts-, investerings- og finansieringsaktivitet, årets forskydning i likvider samt selskabets likvider ved årets begyndelse og slutning.

Pengestrøm fra driftsaktiviteten opgøres som årets resultat reguleret for ændring i driftskapitalen og ikke-kontante resultatposter som af- og nedskrivninger og hensatte forpligtelser. Driftskapitalen omfatter omsætningsaktiver minus kortfristede gældsforpligtelser - eksklusive de poster, der indgår i likvider.

Pengestrøm fra investeringsaktiviteten omfatter pengestrømme fra køb og salg af immaterielle, materielle og finansielle anlægsaktiver.

Pengestrøm fra finansieringsaktiviteten omfatter pengestrømme fra optagelse og tilbagebetaling af langfristede gældsforpligtelser samt ind- og udbetalinger til og fra selskabsdeltagerne.

Likvider omfatter likvide beholdninger samt kortfristede værdipapirer med ubetydelig risiko for værdiændringer.

Resultatopgørelse

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Bruttofortjeneste/-tab	1	20.072.301	18.367.224
Personaleomkostninger	2	-15.817.779	-13.131.192
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	3	-778.427	-703.177
Driftsresultat		3.476.095	4.532.855
Andre finansielle indtægter		129.629	197
Finansielle omkostninger		-16.391	-187.184
Resultat før skat		3.589.333	4.345.868
Skat af årets resultat	4	-795.630	-961.686
Årets resultat		2.793.703	3.384.182
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		2.400.000	2.000.000
Overført resultat		393.703	1.384.182
Resultatdisponering		2.793.703	3.384.182

Balance 30. september 2017

	Note	30/9 2017 kr.	30/9 2016 kr.
Aktiver			
Goodwill	5	2.752.642	2.976.342
Immaterielle anlægsaktiver		2.752.642	2.976.342
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	6	783.343	935.236
Indretning af lejede lokaler	7	12.900	0
Materielle anlægsaktiver		796.243	935.236
Andre tilgodehavender		133.613	133.613
Finansielle anlægsaktiver		133.613	133.613
Anlægsaktiver		3.682.498	4.045.191
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		3.708.562	2.304.501
Igangværende arbejder for fremmed regning	8	3.787.173	4.324.392
Andre tilgodehavender		114.648	49.482
Periodeafgrænsningsposter		1.199.212	678.367
Tilgodehavender		8.809.595	7.356.742
Likvide beholdninger		3.044.923	3.904.780
Omsætningsaktiver		11.854.518	11.261.522
Aktiver		15.537.016	15.306.713

Balance 30. september 2017

	Note	30/9 2017 kr.	30/9 2016 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital	9	500.000	500.000
Overkurs ved emission	10	1.500.000	1.500.000
Overført resultat	11	3.208.989	2.815.286
Udbytte for regnskabsåret		2.400.000	2.000.000
Egenkapital		7.608.989	6.815.286
Hensættelser til udskudt skat		2.288.616	1.492.986
Hensatte forpligtelser		2.288.616	1.492.986
Gæld til kreditinstitutter i øvrigt		0	2.514.721
Langfristede gældsforpligtelser		0	2.514.721
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser		0	670.858
Leverandører af varer og tjenesteydelser		478.346	238.745
Anden gæld		4.672.280	3.224.819
Periodeafgrænsningsposter		488.785	349.298
Kortfristede gældsforpligtelser		5.639.411	4.483.720
Gældsforpligtelser		5.639.411	6.998.441
Passiver		15.537.016	15.306.713
Ejerskab	12		
Eventualforpligtelser	13		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	14		

Pengestrømsopgørelse

	2016/17	2015/16
Årets resultat	2.793.703	3.384.182
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	750.615	681.768
Regulering af finansielle forpligtelser	0	11.773
Regulering af udskudt skat	795.630	961.686
Ændring i tilgodehavender	-1.452.853	-2.065.488
Ændring i leverandørgæld mv.	1.826.549	996.926
Pengestrøm fra driftsaktivitet	4.713.644	3.970.847
Køb af immaterielle anlægsaktiver	-155.000	-189.500
Køb af materielle anlægsaktiver	-232.922	-411.125
Pengestrøm fra investeringsaktivitet	-387.922	-600.625
Afdrag på langfristede gældsforpligtelser	0	-670.585
Tilbagebetaling af gæld til kreditinstitutter	-3.185.579	0
Kontant kapitalnedsættelse	0	-500.000
Udbetalt udbytte	-2.000.000	-420.000
Pengestrøm fra finansieringsaktivitet	-5.185.579	-1.590.585
Ændringer i likvider	-859.857	1.779.637
Likvider, primo	3.904.780	2.125.143
Likvider, ultimo	3.044.923	3.904.780

Likviditeten er defineret som summen af likvide beholdninger.

Noter

2016/17

2015/16

1. Bruttofortjeneste/-tab

Virksomheden har valgt at sammendrage visse poster i resultatopgørelsen efter bestemmelserne i årsregnskabslovens § 32, i det eksterne regnskab.

2. Personaleomkostninger

Lønninger	13.882.650	11.575.281
Pensioner	1.762.562	1.413.860
Andre omkostninger til social sikring	172.567	142.051
	<u>15.817.779</u>	<u>13.131.192</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede	<u>25</u>	<u>20</u>

3. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

Småanskaffelser	27.812	21.409
Driftsmidler og inventar	371.915	318.610
Goodwill	378.700	363.158
	<u>778.427</u>	<u>703.177</u>

4. Skat af årets resultat

Regulering af udskudt skat	795.630	961.686
	<u>795.630</u>	<u>961.686</u>

5. Goodwill

Kostpris primo	3.789.500	3.600.000
Tilgang i årets løb, herunder forbedringer	155.000	189.500
Kostpris ultimo	<u>3.944.500</u>	<u>3.789.500</u>
Af- og nedskrivninger primo	-813.158	-450.000
Årets afskrivninger	-378.700	-363.158
Af- og nedskrivninger ultimo	<u>-1.191.858</u>	<u>-813.158</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>2.752.642</u>	<u>2.976.342</u>

Noter

	2016/17	2015/16
6. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Kostpris primo	1.507.770	1.096.645
Tilgang i årets løb, herunder forbedringer	220.022	411.125
Afgang i årets løb	-251.881	0
Kostpris ultimo	1.475.911	1.507.770
Af- og nedskrivninger primo	-572.534	-253.924
Årets afskrivninger	-371.915	-318.610
Tilbageførsel af af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	251.881	0
Af- og nedskrivninger ultimo	-692.568	-572.534
Regnskabsmæssig værdi ultimo	783.343	935.236
7. Indretning af lejede lokaler		
Kostpris primo	0	0
Tilgang i årets løb, herunder forbedringer	12.900	0
Kostpris ultimo	12.900	0
Regnskabsmæssig værdi ultimo	12.900	0
8. Igangværende arbejder for fremmed regning		
Salgsværdi af udført arbejde	34.494.683	23.622.139
Acontofaktureringer på igangværende arbejder	-30.707.510	-19.297.747
Nettoværdi af igangværende arbejder	3.787.173	4.324.392

Noter

	2016/17	2015/16
9. Virksomhedskapital		
Saldo primo	500.000	500.000
Årets afgang ved kapitalnedsættelse	0	-100.000
Årets tilgang ved kapitalforhøjelse	0	100.000
Saldo ultimo	500.000	500.000

Selskabet er stiftet den 24. juni 2014 med en nominel kapital på 504.000 kr. til kurs 100.
Selskabet har den 1. juli 2014 gennemført en kapitalforhøjelse på nominel 56.000 kr. til kurs 5.350.
Selskabet har den 15. januar 2015 gennemført en kapitalnedsættelse på nominel 160.000 kr. til kurs 625.
Selskabet har den 1. juli 2014 gennemført en kapitalforhøjelse på nominel 100.000 kr. til kurs 100.
Selskabet har den 15. december 2015 gennemført en kapitalnedsættelse på nominel 100.000 kr. til kurs 500
Selskabet den 18. januar 2016 gennemført en kapitalforhøjelse på nominel 100.000 kr. til kurs 100.

Kapitalen er fuldt ud indbetalt.

10. Overkurs ved emission

Saldo primo	1.500.000	2.000.000
Årets afgang ved kapitalnedsættelse	0	-400.000
Årets afgang ved kapitalforhøjelse	0	-100.000
Saldo ultimo	1.500.000	1.500.000

11. Overført resultat

Saldo primo	2.815.286	1.431.104
Årets tilgang	393.703	1.384.182
Saldo ultimo	3.208.989	2.815.286

12. Ejerskab

Følgende aktionærer er noteret i selskabets aktionærfortegnelse som ejende minimum 5 % af stemmerne eller minimum 5 % af aktiekapitalen:

JBK Ark Svendborg ApS, c/o Jan Bøtter-Jensen, Tordenskjoldsvej 24, 5700 Svendborg
KF Svendborg ApS, c/o Kim Fink, Filippavej 86, 5762 Vester Skerninge
CT Svendborg ApS, c/o Christian Thuesen, Skibsbakken 25, 5881 Skårup Fyn
MP Svendborg ApS, Kystvænget 10, 5700 Svendborg

13. Eventualforpligtelser

Selskabet har indgået lejeaftaler for følgende beløb:

Kullinggade 31E: 6 måneders opsigelse med en gennemsnitslig månedlig leje på 32.867 kr., i alt 394.400 kr.

Noter

2016/17

2015/16

14. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Til sikkerhed for engagement med Fynske Bank er der udstedt ejerpantebrev på nom. 3.000.000 med pant i goodwill samt driftsinventar og driftsmateriel.