

REVISIONS FIRMAET EDELBO

STATSAUTORISERET
REVISIONSPARTNERSELSKAB

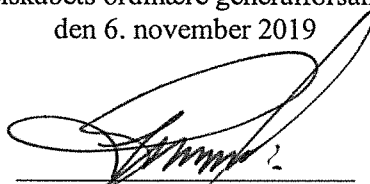
C & W Arkitekter A/S

Kullinggade 31E
5700 Svendborg

CVR-nr. 36018445

Årsrapport for regnskabsåret 1. oktober 2018 - 30. september 2019

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 6. november 2019



Henning Moritzen
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	13
Balance	14
Pengestrømsopgørelse	16
Noter	17

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2018 - 30. september 2019 for C & W Arkitekter A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

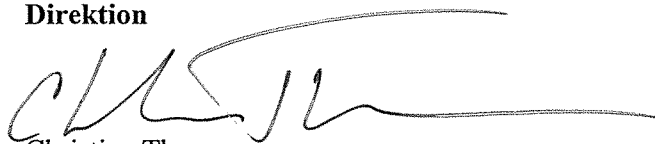
Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. oktober 2018 - 30. september 2019.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Svendborg, den 1. november 2019

Direktion

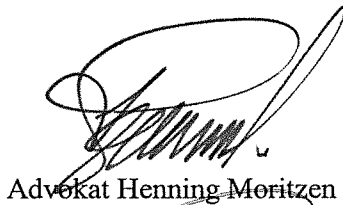


Christian Thuesen
direktør

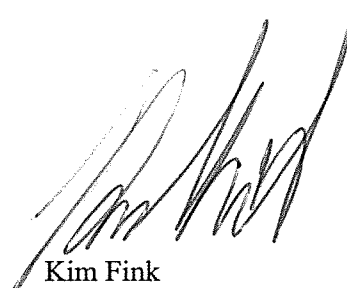
Bestyrelse



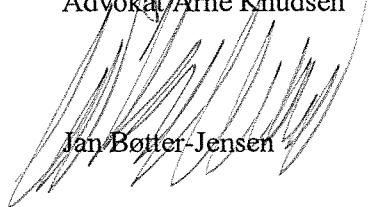
Advokat Arne Knudsen



Advokat Henning Moritzen



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 2018 - 30. september 2019, 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 2019, samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. oktober 2018 - 30. september 2019 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.

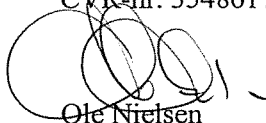
I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

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 1. november 2019

RevisionsFirmaet Edelbo
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 35486178



Ole Nielsen
statsautoriseret revisor
mne11737



Michael Jensby Jakobsen
statsautoriseret revisor
mne34290

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	C & W Arkitekter A/S Kullinggade 31E 5700 Svendborg
Telefon	4562214720
Telefax	4562214230
E-mail	c_w@cw-arkitekter.dk
Hjemmeside	www.cw-arkitekter.dk
CVR-nr.	36018445
Stiftelsesdato	24. juni 2014
Regnskabsår	1. oktober 2018 - 30. september 2019 5. regnskabsår
Bestyrelse	Advokat Arne Knudsen Advokat Henning Moritzen Kim Fink Jan Bøtter-Jensen Christian Thuesen Michael Petersen
Direktion	Christian Thuesen, direktør
Revisor	Revisionsfirmaet Edelbo Statsautoriseret Revisionspartnerselskab "Kogtvedlund" Kogtvedparken 17 5700 Svendborg CVR-nr.: 35486178
Kontaktpersoner	Ole Nielsen, statsautoriseret revisor 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

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 1. oktober 2018 - 30. september 2019 udviser et resultat på 3.584.209 kr. Selskabets balance pr. 30. september 2019 udviser en balancesum på 25.498.059 kr., og en egenkapital på 8.931.285 kr.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

Anvendt regnskabspraksis

Generelle oplysninger om anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for C & W Arkitekter A/S for regnskabsåret 1. oktober 2018 - 30. september 2019 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B, med tilvalg af enkelte bestemmelser for regnskabsklasse C.

Omregning af 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 finansiel post.

Monetære aktiver og forpligtelser i fremmed valuta omregnes til balancedagens valutakurs. Realiserede og urealiserede valutakursgevinster og -tab indgår i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Generelt

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 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 amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

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

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste og -tab

Virksomheden har valgt at sammendrage visse poster i resultatopgørelsen efter bestemmelserne i årsregnskabslovens § 32.

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, andre driftsindtægter og eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

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

Andre driftsindtægter og -omkostninger

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

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til produktion, distribution, salg, administration, lokaler og operationelle leasingomkostninger.

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	7 år	0 %
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-10 år	0 %
Indretning af lejede lokaler	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.

Skat af årets resultat

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 7 år. Ledelsen vurderer, at selskabets goodwill har en levetid på mindst 7 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

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget opgøres som kostprisen med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og løn.

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

Der foretages nedskrivningstest på materielle anlægsaktiver, såfremt der er indikationer for værdifald. Nedskrivningstesten foretages for hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Aktiverne nedskrives til det højeste af aktivets eller aktivgruppens kapitalværdi og nettosalgspris (genindvindingsværdi), såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Værdiforringelse af langfristede aktiver

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle aktiver samt kapitalandele i dattervirksomheder vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

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

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning 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.

Fradrag for tab opgøres som det samlede forventede tab på entreprisen uanset den faktisk udførte andel.

Modtagne forudbetalinger fra kunder vedrørende de igangværende arbejder er modregnet heri.

Anvendt regnskabspraksis

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris. Det svarer i al væsentlighed til nominel værdi, reduceret med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger.

Udbytte

Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen. Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Udskudt skat

Udskudt skat og årets regulering heraf opgøres som skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet eller afvikling af forpligtelsen.

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 som aktuel skat.

Finansielle gældsforpligtelser

Fastforrentede lån som realkreditlån og lån hos kreditinstitutter indregnes ved lånoptagelsen til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende år måles lånene til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til restgælden, beregnet som lånets underliggende kontantværdi på lånetidspunktet, reguleret med en over afdragstiden foretaget afskrivning af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

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

Aktuelle skatteforpligtelser

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

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.

Anvendt regnskabspraksis

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 og kortfristede værdipapirer med en løbetid under 3 måneder, og som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelige risici for værdiændringer.

Resultatopgørelse

	Note	2018/19 kr.	2017/18 kr.
Bruttofortjeneste/-tab		25.652.234	21.497.378
Personaleomkostninger	1	-19.663.780	-17.160.852
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-1.381.343	-1.063.815
Driftsresultat		4.607.111	3.272.711
Andre finansielle indtægter		846	0
Finansielle omkostninger		0	-1
Resultat før skat		4.607.957	3.272.710
Skat af årets resultat	2	-1.023.748	-734.624
Årets resultat		3.584.209	2.538.086
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		3.200.000	2.400.000
Overført resultat		384.209	138.086
Resultatdisponering		3.584.209	2.538.086

Balance 30. september 2019

	Note	30/9 2019 kr.	30/9 2018 kr.
Aktiver			
Goodwill	3	1.134.000	2.211.004
Immaterielle anlægsaktiver		1.134.000	2.211.004
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5	532.253	567.880
Indretning af lejede lokaler	4	7.740	10.320
Materielle anlægsaktiver		539.993	578.200
Huslejedepositum		133.613	133.613
Finansielle anlægsaktiver		133.613	133.613
Anlægsaktiver		1.807.606	2.922.817
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		7.817.462	6.851.840
Igangværende arbejder for fremmed regning	6	7.537.576	5.845.005
Andre tilgodehavender		58.253	83.298
Periodeafgrænsningsposter		1.013.667	1.167.525
Tilgodehavender		16.426.958	13.947.668
Likvide beholdninger		7.263.495	4.293.074
Omsætningsaktiver		23.690.453	18.240.742
Aktiver		25.498.059	21.163.559

Balance 30. september 2019

	Note	30/9 2019 kr.	30/9 2018 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital	7	500.000	500.000
Overkurs ved emission	8	1.500.000	1.500.000
Overført resultat	9	3.731.285	3.347.076
Udbytte for regnskabsåret		3.200.000	2.400.000
Egenkapital		8.931.285	7.747.076
Hensættelser til udskudt skat		4.046.988	3.023.240
Hensatte forpligtelser		4.046.988	3.023.240
Anden gæld		126.716	0
Langfristede gældsforpligtelser	10	126.716	0
Gæld til banker		31.281	8.340
Modtagne forudbetalinger vedrørende igangværende arbejder	6	3.668.306	2.205.042
Leverandører af varer og tjenesteydelser		1.528.414	2.708.345
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		6.540.860	4.887.190
Periodeafgrænsningsposter		624.209	584.326
Kortfristede gældsforpligtelser		12.393.070	10.393.243
Gældsforpligtelser		12.519.786	10.393.243
Passiver		25.498.059	21.163.559
Eventualforpligtelser	11		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	12		
Ejerskab	13		

Pengestrømsopgørelse

	2018/19	2017/18
	kr.	kr.
Årets resultat	3.584.209	2.538.086
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	1.340.305	1.042.869
Regulering af udskudt skat	1.023.748	734.624
Ændring i tilgodehavender	-1.016.026	-2.933.030
Ændring i leverandørgæld mv.	640.338	2.540.450
Pengestrøm fra driftsaktivitet	5.572.574	3.922.999
Køb af immaterielle anlægsaktiver	0	-192.400
Køb af materielle anlægsaktiver	-225.094	-90.788
Pengestrøm fra investeringsaktivitet	-225.094	-283.188
Udbetalt udbytte	-2.400.000	-2.400.000
Pengestrøm fra finansieringsaktivitet	-2.400.000	-2.400.000
Ændringer i likvider	2.947.480	1.239.811
Likvider, primo	4.284.734	3.044.923
Likvider, ultimo	7.232.214	4.284.734

Likviditeten er defineret som summen af likvide beholdninger.

Noter

	2018/19	2017/18
1. Personalemkostninger		
Lønninger	17.447.658	15.148.116
Pensioner	2.045.935	1.870.531
Andre omkostninger til social sikring	170.187	142.205
	<u>19.663.780</u>	<u>17.160.852</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede	<u>29</u>	<u>27</u>
2. Skat af årets resultat		
Regulering af udskudt skat	1.023.748	734.624
	<u>1.023.748</u>	<u>734.624</u>
3. Goodwill		
Kostpris primo	4.136.900	3.944.500
Tilgang i årets løb, herunder forbedringer	0	192.400
Kostpris ultimo	<u>4.136.900</u>	<u>4.136.900</u>
Af- og nedskrivninger primo	-1.925.896	-1.191.858
Årets afskrivninger	-1.077.004	-734.038
Af- og nedskrivninger ultimo	<u>-3.002.900</u>	<u>-1.925.896</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>1.134.000</u>	<u>2.211.004</u>
4. Produktionsanlæg og maskiner		
Kostpris primo	12.900	12.900
Kostpris ultimo	<u>12.900</u>	<u>12.900</u>
Af- og nedskrivninger primo	-2.580	0
Årets afskrivninger	-2.580	-2.580
Af- og nedskrivninger ultimo	<u>-5.160</u>	<u>-2.580</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>7.740</u>	<u>10.320</u>

Noter

	2018/19	2017/18
5. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Kostpris primo	1.423.338	1.475.911
Tilgang i årets løb, herunder forbedringer	225.094	90.788
Afgang i årets løb	-441.305	-143.361
Kostpris ultimo	1.207.127	1.423.338
Af- og nedskrivninger primo	-855.458	-692.568
Årets afskrivninger	-260.721	-306.251
Tilbageførsel af af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	441.305	143.361
Af- og nedskrivninger ultimo	-674.874	-855.458
Regnskabsmæssig værdi ultimo	532.253	567.880
6. Igangværende arbejder for fremmed regning		
Salgsværdi af udført arbejde	63.160.734	49.456.325
Acontofaktureringer på igangværende arbejder	-59.291.464	-45.816.362
Nettoværdi af igangværende arbejder	3.869.270	3.639.963
<i>Igangværende arbejder er klassificeret således i balancen:</i>		
Nettotilgodehavender	7.537.576	5.845.005
Nettoforpligtelser	-3.668.306	-2.205.042
	3.869.270	3.639.963
7. Virksomhedskapital		
Saldo primo	500.000	500.000
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.

Noter

	2018/19	2017/18
8. Overkurs ved emission		
Saldo primo	1.500.000	1.500.000
Saldo ultimo	1.500.000	1.500.000

9. Overført resultat

Saldo primo	3.347.076	3.208.990
Årets tilgang	384.209	138.086
Saldo ultimo	3.731.285	3.347.076

10. Langfristede gældsforpligtelser

	Forfald efter 1 år	Forfald indenfor 1 år	Forfald efter 5 år
Anden gæld	126.716	0	126.716
	126.716	0	126.716

11. Eventualforpligtelser

Selskabet har indgået lejeaftaler for følgende beløb:

Kullinggade 31E: 6 måneders opsigelse med en gennemsnitslig månedlig leje på 33.124 kr., i alt 198.744 kr.

12. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Til sikkerhed for engagement med Fynske Bank er der udstedt ejerpantebrev på nom. 3.000.000 kr. med pant i goodwill samt driftsinventar og driftsmateriel med en bogført værdi på 1.673.993 kr.

13. Ejerskab

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

JBJ 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