

Murer- og betonfirmaet Erling Jørgensen A/S

Industrivænget 2

8783 Hornsyld

CVR-nr. 59 93 14 15

Årsrapport for 2016/17

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalfor-
samling den 28/11 2017

Henning Jensen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Selskabsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	3
Hoved- og nøgletal	6
Ledelsesberetning	7
Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse 1. juli 2016 - 30. juni 2017	14
Balance pr. 30. juni 2017	15
Egenkapitalopgørelse	17
Pengestrømsopgørelse 1. juli 2016 - 30. juni 2017	18
Noter til årsrapporten	19

Selskabsoplysninger

Selskabet

Murer- og betonfirmaet Erling Jørgensen A/S
Industrivænget 2
8783 Hornsyld

CVR-nr.: 59 93 14 15

Regnskabsperiode: 1. juli 2016 - 30. juni 2017

Hjemsted: Hedensted

Bestyrelse

Henning Jensen, formand
Henrik Jørgensen
Bjarne Møller Hansen
Knud Herbert Prytz Sørensen

Direktion

Henrik Jørgensen

Revision

Roesgaard & Partners
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Sønderbrogade 16
8700 Horsens

Pengeinstitut

Sydbank A/S

Nykredit Bank A/S

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017 for Murer- og betonfirmaet Erling Jørgensen 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. juni 2017 og resultatet af selskabets aktiviteter samt af selskabets pengestrømme for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hornsyld, den 29. september 2017

Direktion

Henrik Jørgensen

Bestyrelse

Henning Jensen
formand

Henrik Jørgensen

Bjarne Møller Hansen

Knud Herbert Prytz Sørensen

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejerne i Murer- og betonfirmaet Erling Jørgensen A/S

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Murer- og betonfirmaet Erling Jørgensen A/S for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, 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. juni 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser 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.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol.
- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om selskabets evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at selskabet ikke længere kan fortsætte driften.
- Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

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.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

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.

Horsens, den 29. september 2017

Roesgaard & Partners

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 37 54 31 28

Jens Roesgaard
statsautoriseret revisor

Hoved- og nøgletal

Set over en 5-årig periode kan selskabets udvikling beskrives ved følgende hoved- og nøgletal:

	2016/17	2015/16	2014/15	2013/14	2012/13
	t.kr.	t.kr.	t.kr.	t.kr.	t.kr.
Hovedtal					
Bruttofortjeneste	17.470	23.242	18.723	17.896	15.635
Resultat før af- og nedskrivninger	848	5.627	3.066	2.037	1.141
Resultat før finansielle poster	116	4.956	2.587	1.662	720
Resultat af finansielle poster	(88)	(102)	(36)	40	(128)
Årets resultat	13	3.771	2.006	1.294	411
Balance					
Balancesum	14.947	20.294	16.007	10.779	8.822
Investering i materielle anlægsaktiver	(196)	(1.280)	(669)	(759)	(902)
Egenkapital	5.029	8.287	6.006	4.236	2.942
Pengestrømme fra:					
- driftsaktivitet	(2.837)	9.012	(672)	4.134	81
- investeringsaktivitet	(196)	(1.280)	(459)	(642)	(861)
- finansieringsaktivitet	(3.270)	(1.490)	(236)	0	0
Årets forskydning i likvider	(6.303)	6.242	(1.367)	3.492	(780)
Nøgletal					
Afkastningsgrad	0,7 %	27,3 %	19,3 %	17,0 %	7,7 %
Soliditetsgrad	33,6 %	40,8 %	37,5 %	39,3 %	33,3 %
Forrentning af egenkapital	0,2 %	52,8 %	39,2 %	36,1 %	15,0 %
Likviditetsgrad	149,6 %	177,7 %	156,5 %	147,0 %	131,3 %

Nøgletallene er udarbejdet i overensstemmelse med Finansforeningens anbefalinger og vejledning. Der henvises til definitioner i afsnittet for anvendt regnskabspraksis.

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive handel og byggeri og dermed beslægtet virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2016/17 udviser et overskud på kr. 12.529, og selskabets balance pr. 30. juni 2017 udviser en egenkapital på kr. 5.029.257.

Der forventes et positivt resultat for det kommende regnskabsår.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Murer- og betonfirmaet Erling Jørgensen A/S for 2016/17 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg fra højere klasser.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2016/17 er aflagt i kr.

Generelt om indregning og måling

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

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 eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Indtægter ved salg af varer, indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Anvendt regnskabspraksis

Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter. Alle former for afgivne rabatter er fratrukket i nettoomsætningen.

Hvor der leveres produkter med høj grad af individuel tilpasning, foretages indregning i nettoomsætningen i takt med, at produktionen udføres, hvorved omsætningen svarer til salgsværdien af årets udførte arbejder (produktionsmetoden). Denne metode anvendes, når de samlede indtægter og omkostninger på kontrakten og færdiggørelsesgraden på balancedagen kan skønnes pålideligt, og det er sandsynligt, at de økonomiske fordele vil tilgå selskabet.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

Andre eksterne omkostninger

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

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring m.v. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Finansielle indtægter og omkostninger

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

Skat af årets resultat

Virksomheden er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af koncernens danske dattervirksomheder. Dattervirksomheder indgår i sambeskatningen fra det tidspunkt, hvor de indgår i konsolideringen i koncernregnskabet og frem til det tidspunkt, hvor de udgår fra konsolideringen.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskatte virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud til nedsættelse af eget skattemæssigt overskud.

Anvendt regnskabspraksis

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

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug. For egne fremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og løn.

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

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	4 - 5 år	kr. 212.500
Edb-system	5 år	kr. 0

Aktiver med en kostpris på under kr. 13.200 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved salg af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsomkostninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en portefølje af tilgodehavender er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde. Salgsværdien måles på baggrund af færdiggørelsesgraden på balancedagen og de samlede forventede indtægter på det enkelte igangværende arbejde. Færdiggørelsesgraden opgøres som andelen af de afholdte omkostninger i forhold til forventede samlede omkostninger på det enkelte igangværende arbejde.

Når salgsværdien på et enkelt igangværende arbejde ikke kan opgøres pålideligt, måles salgsværdien til de medgåede omkostninger eller nettorealiseringsværdien, hvis denne er lavere.

Anvendt regnskabspraksis

Det enkelte igangværende arbejde indregnes i balancen under tilgodehavender eller gældsforpligtelser. Nettoaktiver udgøres af summen af de igangværende arbejder, hvor salgsværdien af det udførte arbejde overstiger acontofaktureringer. Nettoforpligtelser udgøres af summen af de igangværende arbejder, hvor acontofaktureringer overstiger salgsværdien.

Omkostninger i forbindelse med salgsarbejde og opnåelse af kontrakter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de afholdes.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Værdipapirer

Værdipapirer, der består af børsnoterede aktier og obligationer, måles til dagsværdi på balancedagen. Ikke-børsnoterede værdipapirer måles til dagsværdi baseret på beregnet kapitalværdi.

Udbytte

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

Hensatte forpligtelser

Hensatte forpligtelser omfatter forventede omkostninger til garantiforpligtelser, tab på igangværende arbejder, omstruktureringer mv. Hensatte forpligtelser indregnes, når selskabet som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at indfrielse af forpligtelsen vil medføre et forbrug af selskabets økonomiske ressourcer.

Hensatte forpligtelser måles til dagsværdi.

Selskabsskat 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 gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser i de respektive lande, 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 bortset fra poster, der føres direkte på egenkapitalen.

Anvendt regnskabspraksis

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter omfatter modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år.

Pengestrømsopgørelse

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

Pengestrøm fra driftsaktivitet

Pengestrømme fra driftsaktivitet opgøres som selskabets resultatet reguleret for ikke-kontante driftsposter, ændring i driftskapital og betalt selskabsskat.

Pengestrøm fra investeringsaktivitet

Pengestrømme fra investeringsaktivitet omfatter betaling i forbindelse med køb og salg af virksomheder og aktiviteter samt køb og salg af immaterielle, materielle og finansielle anlægsaktiver.

Pengestrøm fra finansieringsaktivitet

Pengestrømme fra finansieringsaktivitet omfatter ændringer i størrelse eller sammensætning af selskabets aktiekapital og omkostninger forbundet hermed samt optagelse af lån, afdrag på rentebærende gæld og betaling af udbytte til selskabsdeltagere.

Likvider

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.

Anvendt regnskabspraksis

Hoved- og nøgletaloversigt

Forklaring af nøgletal.

Afkastningsgrad	$\frac{\text{Resultat før finansielle poster} \times 100}{\text{Gennemsnitlige aktiver}}$
Soliditetsgrad	$\frac{\text{Egenkapital ultimo} \times 100}{\text{Samlede aktiver ultimo}}$
Forrentning af egenkapital	$\frac{\text{Ordinært resultat efter skat} \times 100}{\text{Gennemsnitlig egenkapital}}$
Likviditetsgrad	$\frac{\text{Omsætningsaktiver} \times 100}{\text{Kortfristet gæld}}$

Resultatopgørelse 1. juli 2016 - 30. juni 2017

	<u>Note</u>	<u>2016/17</u> kr.	<u>2015/16</u> kr.
Bruttofortjeneste		17.470.214	23.242.133
Personaleomkostninger	1	<u>(16.622.070)</u>	<u>(17.615.377)</u>
Resultat før af- og nedskrivninger		848.144	5.626.756
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	2	<u>(732.398)</u>	<u>(670.821)</u>
Resultat før finansielle poster		115.746	4.955.935
Finansielle indtægter	3	4.683	456
Finansielle omkostninger	4	<u>(93.074)</u>	<u>(102.916)</u>
Resultat før skat		27.355	4.853.475
Skat af årets resultat	5	<u>(14.826)</u>	<u>(1.082.647)</u>
Årets resultat		<u>12.529</u>	<u>3.770.828</u>
 Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte		0	3.270.000
Overført resultat		<u>12.529</u>	<u>500.828</u>
		<u>12.529</u>	<u>3.770.828</u>

Balance pr. 30. juni 2017

	<u>Note</u>	<u>2017</u> kr.	<u>2016</u> kr.
Aktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	6	<u>1.924.758</u>	<u>2.451.208</u>
Materielle anlægsaktiver		<u>1.924.758</u>	<u>2.451.208</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>1.924.758</u>	<u>2.451.208</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		9.114.737	8.748.043
Igangværende arbejder for fremmed regning	7	1.205.147	0
Andre tilgodehavender		119.902	185.407
Periodeafgrænsningsposter		<u>164.460</u>	<u>187.812</u>
Tilgodehavender		<u>10.604.246</u>	<u>9.121.262</u>
Værdipapirer		<u>12.270</u>	<u>8.360</u>
Værdipapirer		<u>12.270</u>	<u>8.360</u>
Likvide beholdninger		<u>2.405.425</u>	<u>8.712.736</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>13.021.941</u>	<u>17.842.358</u>
Aktiver i alt		<u>14.946.699</u>	<u>20.293.566</u>

Balance pr. 30. juni 2017

	<u>Note</u>	<u>2017</u> kr.	<u>2016</u> kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		1.000.000	1.000.000
Overført resultat		4.029.257	4.016.728
Foreslået udbytte for regnskabsåret		0	3.270.000
Egenkapital	8	<u>5.029.257</u>	<u>8.286.728</u>
Hensættelse til udskudt skat	9	363.668	968.450
Andre hensættelser	10	<u>850.000</u>	<u>1.000.000</u>
Hensatte forpligtelser i alt		<u>1.213.668</u>	<u>1.968.450</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		4.385.027	4.948.196
Forudfakturering igangværende arbejder	7	0	200.000
Selskabsskat		619.493	560.592
Anden gæld		3.274.953	4.320.577
Periodeafgrænsningsposter		<u>424.301</u>	<u>9.023</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>8.703.774</u>	<u>10.038.388</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>8.703.774</u>	<u>10.038.388</u>
Passiver i alt		<u>14.946.699</u>	<u>20.293.566</u>
Eventualposter m.v.	11		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	12		
Nærtstående parter og ejerforhold	13		

Egenkapitalopgørelse

	<u>Virksomheds- kapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>Foreslået ud- bytte for regn- skabsåret</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. juli 2016	1.000.000	4.016.728	3.270.000	8.286.728
Betalt ordinært udbytte	0	0	(3.270.000)	(3.270.000)
Årets resultat	0	12.529	0	12.529
Egenkapital 30. juni 2017	<u>1.000.000</u>	<u>4.029.257</u>	<u>0</u>	<u>5.029.257</u>

Pengestrømsopgørelse 1. juli 2016 - 30. juni 2017

	<u>Note</u>	<u>2016/17</u> kr.	<u>2015/16</u> kr.
Årets resultat		12.529	3.770.828
Reguleringer	14	675.615	1.855.928
Ændring i driftskapital	15	<u>(2.876.504)</u>	<u>3.467.781</u>
Pengestrømme fra drift før finansielle poster		(2.188.360)	9.094.537
Renteindbetalinger og lignende		4.683	456
Renteudbetalinger og lignende		<u>(93.069)</u>	<u>(102.918)</u>
Pengestrømme fra ordinær drift		(2.276.746)	8.992.075
Betalt selskabsskat		<u>(560.707)</u>	<u>20.158</u>
Pengestrømme fra driftsaktivitet		(2.837.453)	9.012.233
Køb af materielle anlægsaktiver		(205.948)	(1.280.542)
Salg af materielle anlægsaktiver		<u>10.000</u>	<u>210</u>
Pengestrømme fra investeringsaktivitet		(195.948)	(1.280.332)
Betalt udbytte		<u>(3.270.000)</u>	<u>(1.490.000)</u>
Pengestrømme fra finansieringsaktivitet		(3.270.000)	(1.490.000)
Ændring i likvider		(6.303.401)	6.241.901
Likvide beholdninger		8.712.736	2.466.405
Værdipapirer		<u>8.360</u>	<u>12.790</u>
Likvider 1. juli 2016		<u>8.721.096</u>	<u>2.479.195</u>
Likvider 30. juni 2017		<u>2.417.695</u>	<u>8.721.096</u>
Likvider specificeres således:			
Likvide beholdninger		2.405.425	8.712.736
Værdipapirer		<u>12.270</u>	<u>8.360</u>
Likvider 30. juni 2017		<u>2.417.695</u>	<u>8.721.096</u>

Noter til årsrapporten

	<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u>
	kr.	kr.
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	13.614.066	14.547.553
Pensioner	1.842.572	1.823.858
Andre omkostninger til social sikring	506.772	553.387
Andre personaleomkostninger	658.660	690.579
	<u>16.622.070</u>	<u>17.615.377</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>37</u>	<u>37</u>
2 Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver		
Afskrivninger materielle anlægsaktiver	732.398	670.821
	<u>732.398</u>	<u>670.821</u>
3 Finansielle indtægter		
Andre finansielle indtægter	773	456
Kursreguleringer, værdipapirer	3.910	0
	<u>4.683</u>	<u>456</u>
4 Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	93.074	98.486
Kursreguleringer, værdipapirer	0	4.430
	<u>93.074</u>	<u>102.916</u>

Noter til årsrapporten

	<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u>
	kr.	kr.
5 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	619.608	560.714
Årets regulering udskudt skat	<u>(604.782)</u>	<u>521.933</u>
	<u>14.826</u>	<u>1.082.647</u>
6 Materielle anlægsaktiver		Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
		<u>7.259.533</u>
Kostpris 1. juli 2016		205.948
Tilgang i årets løb		<u>(260.000)</u>
Afgang i årets løb		<u>7.205.481</u>
Kostpris 30. juni 2017		4.808.325
Af- og nedskrivninger 1. juli 2016		732.398
Årets afskrivninger		<u>(260.000)</u>
Tilbageførte af- og nedskrivninger på afhændede aktiver		<u>5.280.723</u>
Af- og nedskrivninger 30. juni 2017		<u>1.924.758</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2017		

Noter til årsrapporten

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
	kr.	kr.
7 Igangværende arbejder for fremmed regning		
Igangværende arbejder, salgspris	16.443.273	33.321.468
Igangværende arbejder, acontofaktureret	<u>(15.238.126)</u>	<u>(33.521.468)</u>
	<u>1.205.147</u>	<u>(200.000)</u>
Indregnet således i balancen:		
Igangværende arbejder for fremmed regning under aktiver	1.205.147	0
Modtagne forudbetalinger under passiver	<u>0</u>	<u>(200.000)</u>
	<u>1.205.147</u>	<u>(200.000)</u>

8 Egenkapital

Virksomhedskapitalen består af 1.000 aktier à nominelt kr. 1.000. Ingen aktier er tillagt særlige rettigheder.

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
	kr.	kr.
9 Hensættelse til udskudt skat		
Hensættelse til udskudt skat 1. juli 2016	968.450	446.517
Hensat i året	0	521.933
Anvendt i året	<u>(604.782)</u>	<u>0</u>
Hensættelse til udskudt skat 30. juni 2017	<u>363.668</u>	<u>968.450</u>
Materielle anlægsaktiver	(16.160)	6.828
Hensættelse til garantisager	(187.000)	(220.000)
Igangværende arbejder for fremmed regning	<u>566.828</u>	<u>1.181.622</u>
	<u>363.668</u>	<u>968.450</u>

Noter til årsrapporten

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
	kr.	kr.
10 Andre hensættelser		
Saldo primo 1. juli 2016	1.000.000	1.000.000
Anvendt i året	<u>(150.000)</u>	<u>0</u>
Saldo ultimo 30. juni 2017	<u>850.000</u>	<u>1.000.000</u>
Forfaldstidspunkterne for hensatte forpligtelser forventes at blive:		
Mellem 1 og 5 år	<u>850.000</u>	<u>1.000.000</u>
	<u>850.000</u>	<u>1.000.000</u>

11 Eventualposter m.v.

Sambeskatningshæftelse

Selskabet er sambeskattet med Henrik Jørgensen Holding ApS. Selskaberne hæfter ubegrænset og solidarisk for danske selskabsskatter og kildeskatter på udbytter, renter og royalties inde for sambeskatningskredsen.

Kautions- og garantiforpligtelser

Selskabet har ikke påtaget sig kautions- og garantiforpligtelser udover garantier forbundet med selskabets normale aktiviteter.

Andre eventualforpligtelser

Der er indgået huslejekontrakt vedrørende bygninger Industrivænget 2, 8783 Hornsyld.

Lejekontrakten kan opsiges til fraflytning med 6 måneders varsel, dog uopsigelse indtil 1. juli 2024. Den samlede huslejeoplygtelse udgør herefter t.kr. 130. Årlig husleje over de næste 12 måneder udgør t.kr. 260.

12 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Virksomheden har normale byggegarantier.

Pengeinstitutter har pr. 30. juni 2017 stillet garantier for kr. 9.054.852.

Noter til årsrapporten

13 Nærtstående parter og ejerforhold

Transaktioner

Øvrige nærtstående parter, som virksomheden har haft transaktioner med:

Henrik Jørgensen Holding ApS

Transaktioner med nærtstående parter:

Bygninger lejes ved Henrik Jørgensen Holding ApS. Lejeaftalen er indgået på markedsmæssige vilkår.

Ejerforhold

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

Henrik Jørgensen Holding ApS, Industrivænget 2, 8783 Hornsyld

Nicolaj Laursen Holding ApS, Kirkevej 22, 7130 Juelsminde

BMH1 Holding ApS, Skovtoften 2, 8700 Horsens

LDR Invest ApS, Møgelkærvej 13, 7130 Juelsminde

14 Pengestrømsopgørelse - reguleringer

	<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u>
	kr.	kr.
Finansielle indtægter	(4.683)	(456)
Finansielle omkostninger	93.074	102.916
Af- og nedskrivninger	722.398	670.821
Skat af årets resultat	14.826	1.082.647
Ændring i andre hensatte forpligtelser	<u>(150.000)</u>	<u>0</u>
	<u>675.615</u>	<u>1.855.928</u>

15 Pengestrømsopgørelse - ændring i driftskapital

Ændring i andre hensatte forpligtelser	0	500.000
Ændring i tilgodehavender	(1.682.985)	1.644.347
Ændring i leverandører mv.	<u>(1.193.519)</u>	<u>1.323.434</u>
	<u>(2.876.504)</u>	<u>3.467.781</u>