

Rørbæk og Møller Arkitekter ApS

Thoravej 7, 1., 2400 København NV

CVR-nr. 73 17 52 16

Årsrapport

2015/16

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 30. november 2016.

Nicolai Lund Overgaard
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Hovedtal og nøgletal	5
Ledelsesberetning	6
Årsregnskab 1. juli 2015 - 30. juni 2016	
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	12
Balance	13
Noter	15

Ledespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for 2015/16 for Rørbæk og Møller Arkitekter ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København NV, den 30. november 2016

Direktion

Nicolai Lund Overgaard

Bestyrelse

Bente Rørbæk Jørgensen
Formand

Anders Wesley Hansen

Nicolai Lund Overgaard

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Rørbæk og Møller Arkitekter ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Rørbæk og Møller Arkitekter ApS for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

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 nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for selskabets udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Den uafhængige revisors erklæringer

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

København, den 30. november 2016

Redmark

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 29 44 27 89

Connie Søborg Hansen
statsautoriseret revisor

Søren Kristiansen Bünger
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	Rørbæk og Møller Arkitekter ApS Thoravej 7, 1. 2400 København NV
	Telefon: 39401011 Telefax: 39404611 Hjemmeside: www.r-m.dk
	CVR-nr.: 73 17 52 16 Regnskabsår: 1. juli - 30. juni
Bestyrelse	Bente Rørbæk Jørgensen, Formand Anders Wesley Hansen Nicolai Lund Overgaard
Direktion	Nicolai Lund Overgaard
Revision	Redmark, Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Dirch Passers Allé 76 2000 Frederiksberg
Bankforbindelse	Danske Bank

Hovedtal og nøgletal

	2015/16	2014/15	2013/14	2012/13	2011/12
	t.kr.	t.kr.	t.kr.	t.kr.	t.kr.
Resultatopgørelse:					
Nettoomsætning	48.135	54.018	57.779	40.568	20.364
Bruttoresultat	28.434	32.783	38.509	25.283	13.202
Resultat før finansielle poster	2.161	4.064	6.979	4.290	877
Årets resultat	1.659	3.391	5.449	3.179	637
Balance:					
Balancesum	30.307	49.623	33.744	24.423	14.392
Balancesum ex. klientkonto	30.208	35.057	31.770	24.162	10.366
Egenkapital	9.443	8.984	7.393	4.944	2.065
Medarbejdere:					
Gennemsnitligt antal heltidsansatte medarbejdere	45	48	51	33	25
Omsætning pr. medarbejder	1.070	1.125	1.133	1.229	815
Nøgletal i %:					
Bruttomargin	59,1	60,7	66,6	62,3	64,8
Overskudsgrad	4,5	7,5	12,1	10,6	4,3
Afkastningsgrad	7,1	9,7	24,0	22,1	5,6
Afkastningsgrad ex. klientkonto	7,2	12,2	25,0	24,8	7,2
Likviditetsgrad	167,2	135,0	147,5	141,2	130,5
Soliditetsgrad	31,2	18,1	21,9	20,2	14,3
Soliditetsgrad ex. klientkonto	31,3	25,6	23,3	20,5	19,9
Egenkapitalforrentning	18,0	41,4	88,3	90,7	16,9

Beregningen af hoved- og nøgletal følger i al væsentlighed Finansforeningens anbefalinger og afviger kun på nogle punkter herfra.

Der er som supplement til de ordinære nøgletal, vist nøgletal, der viser balancesum, afkastningsgrad og soliditetsgrad korrigeret for likvid beholdning og tilsvarende gæld vedrørende klientkonto.

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets primære aktiviteter er arkitekt- og rådgivningsassistance i forbindelse med nybyggeri, ombygning, renovering og vedligeholdelse med kompetence inden for alle former for uddannelsesbyggeri, laboratoriebyggeri, administrationsbyggeri, psykiatriske hospitaler, veterinærhospitaler, idræts- og svømmehaller, koncert-, kongres- og hotelbyggeri, boligbyggeri, transformation samt vedligehold og restaurering af fredede og bevaringsværdige bygninger. De primære kunder er offentlige og større private bygherrer inden for virksomhedens kompetenceområder.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets nettoomsætning udgør 48.135.185 kr. mod 54.017.677 kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør 1.658.884 kr. mod 3.391.096 kr. sidste år.

Selskabets omsætning er som beskrevet ovenfor faldet i år. Endvidere er virksomheden som planlagt flyttet til nye lokaler i løbet af regnskabsåret, hvilket har kostet investeringer og udgifter. Ledelsen anser på den baggrund årets resultat som værende tilfredsstillende.

Vi har netop vundet en stor rammeaftale, der i de kommende 4-5 år vil medvirke væsentligt til, at stabilisere omsætningen.

Efter regnskabsårets afslutning er debitormassen nedbragt til et normalt niveau.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Rørbæk og Møller Arkitekter ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, 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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

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. Herved fordeles kurstab og kursgevinst over aktivets eller forpligtelsens løbetid.

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

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 finansiell post.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, omregnes til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældsforpligtelsens opståen eller indregning i seneste årsregnskab indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Anlægsaktiver og andre ikke-monetære aktiver, der er købt i fremmed valuta og som ikke anses for at være investeringsaktiver måles til kursen på transaktionsdagen.

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Igangværende arbejder for fremmed regning vedrørende entreprisekontrakter indregnes i takt med, at produktionen udføres, hvorved nettoomsætningen svarer til salgsværdien af årets udførte arbejder (produktionsmetoden). Nettoomsætningen indregnes, når de samlede indtægter og omkostninger på entreprisekontrakten og færdiggørelsesgraden på balancedagen kan opgøres pålideligt, og det er sandsynligt, at de økonomiske fordele vil tilgå selskabet.

Personaleomkostninger

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

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger samt fortjeneste og tab ved salg af materielle anlægsaktiver.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, realiserede og urealiserede valutakurskursgevinster og -tab samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

Årets skat, der 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 på egenkapitalen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af eventuel forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen.

Anvendt regnskabspraksis

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

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

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-10 år
Indretning af lejede lokaler	10 år

Småaktiver med en forventet levetid under 1 år indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

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

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealisationsværdien med henblik på at imødegå forventede tab. Deposita måles til kostpris.

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde fratrukket scontofaktureringer og forventede tab. Igangværende arbejder for fremmed regning er kendetegnet ved, at de producerede varer indeholder en høj grad af individualisering af hensyn til design. Desuden er det et krav, at der inden påbegyndelsen af arbejdet er indgået bindende kontrakt, der medfører bod eller erstatning ved senere ophævelse.

Salgsværdien måles på baggrund af færdiggørelsesgraden på balancedagen og de samlede forventede indtægter på den enkelte kontrakt. Færdiggørelsesgraden fastlægges på baggrund af en vurdering af det udførte arbejde, normalt beregnet som forholdet mellem de afholdte omkostninger og de samlede forventede omkostninger til den pågældende entreprise.

Når det er sandsynligt, at de samlede entrepriseomkostninger for en entreprisekontrakt vil overstige den samlede entrepriseomsætning, indregnes det forventede tab på entreprisekontrakten straks som en omkostning og en hensat forpligtelse.

Når resultatet af en entreprisekontrakt ikke kan skønnes pålideligt, måles salgsværdien kun svarende til de medgåede omkostninger, i det omfang det er sandsynligt, at de vil blive genvundet.

Entreprisekontrakter, hvor salgsværdien af det udførte arbejde overstiger scontofaktureringer og forventede tab, indregnes under tilgodehavender. Entreprisekontrakter, hvor scontofaktureringer og forventede tab overstiger salgsværdien, indregnes under forpligtelser.

Anvendt regnskabspraksis

Forudbetalinger fra kunder indregnes under forpligtelser.

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

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, som er indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Egenkapital

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på den ordinære generalforsamling (deklarationstidspunktet).

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Udskudt skat er skatten af alle 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, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Den forventede udskudte skatteforpligtelse indregnes med 22 %.

Gældsforpligtelser

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

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Anvendt regnskabspraksis

Nøgletal

Nøgletal er udarbejdet i overensstemmelse med Finansforeningens "Anbefalinger & Nøgletal 2015".

Hoved- og nøgletallene i oversigten er beregnet således:

Bruttomargin	$\frac{\text{Bruttoresultat} \times 100}{\text{Nettoomsætning}}$
Overskudsgrad	$\frac{\text{Resultat før finansielle poster} \times 100}{\text{Nettoomsætning}}$
Afkastningsgrad	$\frac{\text{Resultat før finansielle poster} \times 100}{\text{Gennemsnitlige samlede aktiver}}$
Likviditetsgrad	$\frac{\text{Omsætningsaktiver} \times 100}{\text{Kortfristede gældsforpligtelser}}$
Soliditetsgrad	$\frac{\text{Egenkapital ultimo} \times 100}{\text{Aktiver i alt ultimo}}$
Egenkapitalforrentning	$\frac{\text{Årets resultat} \times 100}{\text{Gennemsnitlig egenkapital}}$
Omsætning pr. medarbejder	$\frac{\text{Nettoomsætning}}{\text{Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere}}$

Resultatoppgørelse 1. juli - 30. juni

<u>Note</u>	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
Nettoomsætning	48.135.185	54.017.677
Andre eksterne omkostninger	-19.701.383	-21.235.166
Bruttoresultat	28.433.802	32.782.511
1 Personaleomkostninger	-25.773.684	-28.326.067
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-498.904	-392.163
Resultat før finansielle poster	2.161.214	4.064.281
Andre finansielle indtægter	804	38.640
Øvrige finansielle omkostninger	-28.882	-35.981
Resultat før skat	2.133.136	4.066.940
2 Skat af årets resultat	-474.252	-675.844
Årets resultat	1.658.884	3.391.096
Forslag til resultatdisponering:		
Udbytte for regnskabsåret	1.200.000	1.200.000
Overføres til overført resultat	458.884	2.191.096
Disponeret i alt	1.658.884	3.391.096

Balance 30. juni

Aktiver		<u>2016</u>	<u>2015</u>
<u>Note</u>			
Anlægsaktiver			
3	Indretning lejede lokaler	2.992.430	0
3	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	<u>563.874</u>	<u>358.022</u>
	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>3.556.304</u>	<u>358.022</u>
	Deposita	<u>524.000</u>	<u>877.506</u>
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>524.000</u>	<u>877.506</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>4.080.304</u>	<u>1.235.528</u>
Omsætningsaktiver			
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	17.935.450	20.204.009
4	Igangværende arbejder for fremmed regning	1.132.543	4.594.884
	Andre tilgodehavender	99.274	58.248
	Periodeafgrænsningsposter	<u>616.722</u>	<u>522.444</u>
	Tilgodehavender i alt	<u>19.783.989</u>	<u>25.379.585</u>
	Likvide beholdninger	<u>6.442.865</u>	<u>23.008.158</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>26.226.854</u>	<u>48.387.743</u>
	Aktiver i alt	<u>30.307.158</u>	<u>49.623.271</u>

Balance 30. juni

Passiver		<u>2016</u>	<u>2015</u>
<u>Note</u>			
Egenkapital			
5	Virksomhedskapital	500.000	500.000
6	Overført resultat	7.743.000	7.284.116
7	Foreslået udbytte for regnskabsåret	1.200.000	1.200.000
	Egenkapital i alt	<u>9.443.000</u>	<u>8.984.116</u>
Hensatte forpligtelser			
	Hensættelser til udskudt skat	4.098.807	4.269.903
	Hensatte forpligtelser i alt	<u>4.098.807</u>	<u>4.269.903</u>
Gældsforpligtelser			
	Selskabsskat	645.348	0
8	Anden gæld	431.502	517.603
	Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>1.076.850</u>	<u>517.603</u>
8	Kortfristet del af langfristet gæld	72.479	69.027
	Gæld vedrørende klientkonto	98.740	14.566.582
4	Igangværende arbejder for fremmed regning	2.437.320	6.594.565
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	6.702.407	8.007.418
	Anden gæld	6.377.555	6.614.057
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>15.688.501</u>	<u>35.851.649</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>16.765.351</u>	<u>36.369.252</u>
	Passiver i alt	<u>30.307.158</u>	<u>49.623.271</u>
9 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser			
10 Eventualposter			

Noter

	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
1. Personalemkostninger		
Lønninger og gager	22.538.931	24.927.961
Pensioner	1.767.756	1.947.924
Andre omkostninger til social sikring	215.871	231.462
Personalemkostninger i øvrigt	1.251.126	1.218.720
	<u>25.773.684</u>	<u>28.326.067</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>45</u>	<u>48</u>
2. Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	645.348	0
Årets regulering af udskudt skat	-171.096	675.844
	<u>474.252</u>	<u>675.844</u>
3. Materielle anlægsaktiver		
	Indretning lejede lokaler	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
Kostpris 1. juli 2015	162.247	2.605.297
Tilgang	3.148.474	548.715
Afgang	-162.247	-910.129
Kostpris 30. juni 2016	<u>3.148.474</u>	<u>2.243.883</u>
Af- og nedskrivninger 1. juli 2015	162.247	2.247.278
Årets afskrivninger	156.044	342.860
Tilbageførsel af af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	-162.247	-910.129
Af- og nedskrivninger 30. juni 2016	<u>156.044</u>	<u>1.680.009</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2016	<u>2.992.430</u>	<u>563.874</u>

Noter

	<u>30/6 2016</u>	<u>30/6 2015</u>
4. Igangværende arbejder for fremmed regning		
Salgsværdi af periodens produktion	51.651.437	60.500.858
Modtagne acontobetaling	<u>-52.956.214</u>	<u>-62.500.539</u>
Igangværende arbejder for fremmed regning, netto	<u>-1.304.777</u>	<u>-1.999.681</u>
Der indregnes således:		
Igangværende arbejder for fremmed regning (Omsætningsaktiver)	1.132.543	4.594.884
Igangværende arbejder for fremmed regning (Kortfristede gældsforpligtelser)	<u>-2.437.320</u>	<u>-6.594.565</u>
	<u>-1.304.777</u>	<u>-1.999.681</u>
5. Virksomhedskapital		
Virksomhedskapital 1. juli 2015	<u>500.000</u>	<u>500.000</u>
	<u>500.000</u>	<u>500.000</u>
6. Overført resultat		
Overført resultat 1. juli 2015	7.284.116	5.093.020
Årets overførte overskud eller underskud	<u>458.884</u>	<u>2.191.096</u>
	<u>7.743.000</u>	<u>7.284.116</u>
7. Foreslået udbytte for regnskabsåret		
Udbytte 1. juli 2015	1.200.000	1.800.000
Udloddet udbytte	<u>-1.200.000</u>	<u>-1.800.000</u>
Udbytte for regnskabsåret	<u>1.200.000</u>	<u>1.200.000</u>
	<u>1.200.000</u>	<u>1.200.000</u>

Noter

	<u>30/6 2016</u>	<u>30/6 2015</u>
8. Anden gæld		
Anden gæld i alt	503.981	586.630
Heraf forfalder inden for 1 år	<u>-72.479</u>	<u>-69.027</u>
	<u>431.502</u>	<u>517.603</u>
Andel af gæld, der forfalder efter 5 år	<u>92.502</u>	<u>180.601</u>

9. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Af selskabets likvide beholdninger er 0,1 mio. kr. stillet til sikkerhed for en tilsvarende gæld vedrørende klientkonto. Sidste år udgjorde beløbet 14,6 mio. kr.

10. Eventualposter

Eventualforpligtelser

Selskabet har en eventualforpligtelse vedrørende uopsigelighedsperiode på huslejemål, svarende til 4,2 mio. kr.

Der påhviler herudover ikke selskabet garantiforpligtelser, sikkerhedsstillelser eller øvrige økonomiske forpligtelser, udover hvad der er normalt ved drift af arkitektvirksomhed, herunder reklamationer og færdiggørelse.