

Rørbæk og Møller Arkitekter ApS

Thoravej 7, 1., 2400 København NV

CVR-nr. 73 17 52 16

Årsrapport

2016/17

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 6. november 2017.

Nicolai Lund Overgaard
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	5
Hovedtal og nøgletal	6
Ledelsesberetning	8
Årsregnskab 1. juli 2016 - 30. juni 2017	
Anvendt regnskabspraksis	9
Resultatopgørelse	14
Balance	15
Noter	17

Ledespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for 2016/17 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 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København NV, den 26. oktober 2017

Direktion

Nicolai Lund Overgaard

Bestyrelse

Bente Rørbæk Jørgensen
Formand

Anders Wesley Hansen

Nicolai Lund Overgaard

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejerne i Rørbæk og Møller Arkitekter ApS

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Rørbæk og Møller Arkitekter ApS for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance 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 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 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.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

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.

København, den 26. oktober 2017

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

	2016/17	2015/16	2014/15	2013/14	2012/13
	t.kr.	t.kr.	t.kr.	t.kr.	t.kr.
Resultatopgørelse:					
Nettoomsætning	46.357	48.135	54.018	57.779	40.568
Resultat før finansielle poster	3.470	2.161	4.064	6.979	4.290
Årets resultat	2.683	1.659	3.391	5.449	3.179
Balance:					
Balancesum	32.874	30.309	49.623	33.744	24.423
Balancesum ex. klientkonto	32.874	30.208	35.057	31.770	24.162
Egenkapital	10.926	9.443	8.984	7.393	4.944
Medarbejdere:					
Gennemsnitligt antal heltidsansatte medarbejdere	37	45	48	51	33
Nøgletal i %:					
Bruttomargin	57,0	59,1	60,7	66,6	62,3
Overskudsgrad	7,5	4,5	7,5	12,1	10,6
Afkastningsgrad	10,5	7,1	9,7	24,0	22,1
Afkastningsgrad ex. klientkonto	10,5	7,2	12,2	25,0	24,8
Likviditetsgrad	166,7	160,6	147,5	141,2	130,5
Soliditetsgrad	33,2	31,2	18,1	21,9	20,2
Soliditetsgrad ex. klientkonto	33,2	31,2	25,6	23,3	20,5
Egenkapitalforrentning	26,3	18,0	41,4	88,3	90,7
Omsætning pr. medarbejder	1.253	1.070	1.125	1.133	1.229

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.

Hovedtal og nøgletal

De i hoved- og nøgletalsoversigten anførte nøgletal er beregnet således:

Bruttomargin	$\frac{\text{Bruttoresultat} \times 100}{\text{Nettoomsætning}}$
Overskudsgrad (EBIT-margin)	$\frac{\text{Resultat af primær drift (EBIT)} \times 100}{\text{Nettoomsætning}}$
Afkastningsgrad	$\frac{\text{Overskud før renter} \times 100}{\text{Aktiver}}$
Likviditetsgrad	$\frac{\text{Omsætningsaktiver} \times 100}{\text{Kortfristede gældsforpligtelser}}$
Soliditetsgrad	$\frac{\text{Egenkapital ultimo} \times 100}{\text{Aktiver i alt ultimo}}$
Egenkapitalforrentning	$\frac{\text{Årets resultat} \times 100}{\text{Gennemsnitlig egenkapital}}$

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, kulturbyggeri, plejebyggeri, byggeri for den sundhedsfaglig- og sociale sektor, veterinærfaciliteter, idræts- og svømmehaller, boligbyggeri, transformation, ombygning, energirenovering 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 46.357 t.kr. mod 48.135 t.kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør 2.683 t.kr. mod 1.659 t.kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Selskabets resultat er som beskrevet ovenfor forbedret væsentligt i år, på trods af et mindre fald i nettoomsætningen, hvilket er tilfredsstillende. Omsætningen har været stigende i det seneste halvår. Det vil forventeligt afspejles i et forbedret resultat for det kommende år. Ordretilgangen er i det hele taget stabiliseret for de kommende 4 år, baseret på rammaftaler vundet i det forgangne år.

Det tilfredsstillende resultat afspejler også at virksomheden er samlet på en adresse til gavn for effektivitetsgrad og driftsomkostninger.

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. Herudover har virksomheden valgt at følge enkelte regler for klasse C-virksomheder.

Ændring i anvendt regnskabspraksis som følge af ændret årsregnskabslov

Virksomheden har med virkning fra 1. januar 2016 implementeret lov nr. 738 af 1. juni 2015. Dette medfører følgende ændringer til indregning og måling for:

1 Materielle anlægsaktiver

Ingen af ovenstående ændringer har beløbsmæssig effekt for resultatopgørelsen eller balancen for 2016/17 eller for sammenligningstallene.

Der er foretaget ændring af anvendt regnskabspraksis ved brug af overgangsbekendtgørelsen på følgende områder:

Der skal fremover foretages årlig revurdering af restværdier på materielle anlægsaktiver. Tidligere blev den forventede restværdi fastsat på tidspunktet for påbegyndelse af anvendelse af aktivet og kunne alene under særlige omstændigheder ændres. Ændringen foretages i overensstemmelse med § 4 i overgangsbekendtgørelse nr. 1849 af 15. december 2015, og den har kun virkning som en ændring af regnskabsmæssigt skøn og har ingen effekt for egenkapitalen.

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.

Anvendt regnskabspraksis

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 finansiel 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.

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 nettoomsætningen 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 immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser, 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 i 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.

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.

Anvendt regnskabspraksis

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde fratrukket acontofaktureringer 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 acontofaktureringer og forventede tab, indregnes under tilgodehavender. Entreprisekontrakter, hvor acontofaktureringer og forventede tab overstiger salgsværdien, indregnes under forpligtelser.

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).

Anvendt regnskabspraksis

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 samtidigt.

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 nominel værdi.

Resultatoppgørelse 1. juli - 30. juni

<u>Note</u>	<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u>
Nettoomsætning	46.356.827	48.135.185
Andre eksterne omkostninger	-19.930.838	-19.701.383
Bruttoresultat	26.425.989	28.433.802
1 Personaleomkostninger	-22.478.214	-25.773.684
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-478.112	-498.904
Driftsresultat	3.469.663	2.161.214
Andre finansielle indtægter	0	804
Øvrige finansielle omkostninger	-26.796	-28.882
Resultat før skat	3.442.867	2.133.136
2 Skat af årets resultat	-760.277	-474.252
Årets resultat	2.682.590	1.658.884
Forslag til resultatdisponering:		
Udbytte for regnskabsåret	2.400.000	1.200.000
Overføres til overført resultat	282.590	458.884
Disponeret i alt	2.682.590	1.658.884

Balance 30. juni

Aktiver		
<u>Note</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Anlægsaktiver		
3 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	460.610	563.874
3 Indretning lejede lokaler	<u>2.927.582</u>	<u>2.992.430</u>
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>3.388.192</u>	<u>3.556.304</u>
Deposita	<u>584.000</u>	<u>524.000</u>
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>584.000</u>	<u>524.000</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>3.972.192</u>	<u>4.080.304</u>
Omsætningsaktiver		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	18.096.997	17.935.450
4 Igangværende arbejder for fremmed regning	4.136.595	1.132.543
Andre tilgodehavender	107.072	99.274
Periodeafgrænsningsposter	<u>485.220</u>	<u>616.722</u>
Tilgodehavender i alt	<u>22.825.884</u>	<u>19.783.989</u>
Likvide beholdninger	<u>6.075.744</u>	<u>6.444.240</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>28.901.628</u>	<u>26.228.229</u>
Aktiver i alt	<u>32.873.820</u>	<u>30.308.533</u>

Balance 30. juni

Passiver		
<u>Note</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Egenkapital		
5 Virksomhedskapital	500.000	500.000
6 Overført resultat	8.025.590	7.743.000
7 Foreslået udbytte for regnskabsåret	2.400.000	1.200.000
Egenkapital i alt	<u>10.925.590</u>	<u>9.443.000</u>
Hensatte forpligtelser		
Hensættelser til udskudt skat	4.615.434	4.098.807
Hensatte forpligtelser i alt	<u>4.615.434</u>	<u>4.098.807</u>
Gældsforpligtelser		
8 Anden gæld	0	431.502
Langfristede gældsforpligtelser i alt	0	431.502
Kortfristet del af langfristet gæld	0	72.479
Gæld til pengeinstitutter	49.510	1.375
Gæld vedrørende klientkonto	0	98.740
4 Igangværende arbejder for fremmed regning	1.490.613	2.437.320
Leverandører af varer og tjenesteydelser	8.252.377	6.702.407
Selskabsskat	243.998	645.348
Anden gæld	7.296.298	6.377.555
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>17.332.796</u>	<u>16.335.224</u>
Gældsforpligtelser i alt	<u>17.332.796</u>	<u>16.766.726</u>
Passiver i alt	<u>32.873.820</u>	<u>30.308.533</u>
9 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
10 Eventualposter		

Noter

	<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u>
1. Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	20.037.485	22.538.931
Pensioner	1.625.852	1.767.756
Andre omkostninger til social sikring	129.458	215.871
Personaleomkostninger i øvrigt	685.419	1.251.126
	<u>22.478.214</u>	<u>25.773.684</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>37</u>	<u>45</u>
2. Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	243.650	645.348
Årets regulering af udskudt skat	516.627	-171.096
	<u>760.277</u>	<u>474.252</u>
3. Materielle anlægsaktiver		
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	Indretning lejede lokaler
Kostpris 1. juli 2016	2.243.883	3.148.474
Tilgang	60.000	250.000
Afgang	<u>0</u>	<u>0</u>
Kostpris 30. juni 2017	<u>2.303.883</u>	<u>3.398.474</u>
Af- og nedskrivninger 1. juli 2016	1.680.009	156.044
Årets afskrivninger	<u>163.264</u>	<u>314.848</u>
Af- og nedskrivninger 30. juni 2017	<u>1.843.273</u>	<u>470.892</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2017	<u>460.610</u>	<u>2.927.582</u>

Noter

	<u>30/6 2017</u>	<u>30/6 2016</u>
4. Igangværende arbejder for fremmed regning		
Salgsværdi af periodens produktion	58.061.884	51.651.437
Modtagne acontobetaling	<u>-55.415.902</u>	<u>-52.956.214</u>
Igangværende arbejder for fremmed regning, netto	<u>2.645.982</u>	<u>-1.304.777</u>
Der indregnes således:		
Igangværende arbejder for fremmed regning (Omsætningsaktiver)	4.136.595	1.132.543
Igangværende arbejder for fremmed regning (Kortfristede gældsforpligtelser)	<u>-1.490.613</u>	<u>-2.437.320</u>
	<u>2.645.982</u>	<u>-1.304.777</u>
5. Virksomhedskapital		
Virksomhedskapital 1. juli 2016	<u>500.000</u>	<u>500.000</u>
	<u>500.000</u>	<u>500.000</u>
6. Overført resultat		
Overført resultat 1. juli 2016	7.743.000	7.284.116
Årets overførte overskud eller underskud	<u>282.590</u>	<u>458.884</u>
	<u>8.025.590</u>	<u>7.743.000</u>
7. Foreslået udbytte for regnskabsåret		
Udbytte 1. juli 2016	1.200.000	1.200.000
Udloddet udbytte	<u>-1.200.000</u>	<u>-1.200.000</u>
Udbytte for regnskabsåret	<u>2.400.000</u>	<u>1.200.000</u>
	<u>2.400.000</u>	<u>1.200.000</u>

Noter

	<u>30/6 2017</u>	<u>30/6 2016</u>
8. Anden gæld		
Anden gæld i alt	0	503.981
Heraf forfalder inden for 1 år	<u>0</u>	<u>-72.479</u>
	0	431.502
Andel af gæld, der forfalder efter 5 år	<u>0</u>	<u>92.502</u>

9. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har ingen pantsætninger eller sikkerhedsstillelser.

10. Eventualposter

Eventualforpligtelser

Selskabet har en eventualforpligtelse vedrørende uopsigelsesperiode på huslejemål, svarende til 3,6 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.