

**Johansson & Kalstrup A/S**

**Østervang 2, 6800 Varde**

---

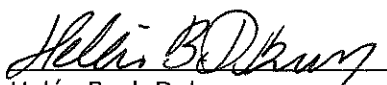
**Årsrapport for**

**1. juli 2011 - 30. juni 2012**

---

**CVR-nr. 66 05 38 14**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 25. september 2012.

  
Helén Buch Dubery  
Dirigent

## Indholdsfortegnelse

---

Side

**Påtegninger**

- 1 Ledespåtegning
- 2 Den uafhængige revisors erklæringer

**Ledelsesberetning**

- 4 Selskabsoplysninger
- 5 Hovedtal og nøgletal
- 6 Ledelsesberetning

**Årsregnskab 1. juli 2011 - 30. juni 2012**

- 7 Anvendt regnskabspraksis
- 12 Resultatopgørelse
- 13 Balance
- 15 Pengestrømsopgørelse
- 16 Noter

## Ledelsespåtegning

---

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2011 - 30. juni 2012 for Johansson & Kalstrup A/S.

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 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. juli 2011 - 30. juni 2012.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

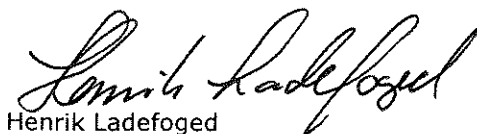
Varde, den 24. september 2012

### Direktion

  
Henrik Ladefoged

### Bestyrelse

  
Hellen Buch Dubery  
Formand

  
Henrik Ladefoged

  
Flemming Davidsen

  
Hans-Henrik Høj Nielsen

## **Den uafhængige revisors erklæringer**

---

### **Til aktionærerne i Johansson & Kalstrup A/S**

#### **Påtegning på årsregnskabet**

Vi har revideret årsregnskabet for Johansson & Kalstrup A/S for regnskabsåret 1. juli 2011 - 30. juni 2012, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, pengestrømsopgørelse 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 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. juli 2011 - 30. juni 2012 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.

Esbjerg, den 24. september 2012

### **Martinsen**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab



Jørgen Villemoes  
statsautoriseret revisor

## Selskabsoplysninger

---

<b>Selskabet</b>	Johansson & Kalstrup A/S Østervang 2 6800 Varde
	CVR-nr.: 66 05 38 14
	Stiftet: 3. juli 1980
	Hjemsted: Varde
	Regnskabsår: 1. juli - 30. juni 32. regnskabsår
<b>Bestyrelse</b>	Helén Buch Dubery, Formand Henrik Ladefoged Flemming Davidsen Hans-Henrik Høj Nielsen
<b>Direktion</b>	Henrik Ladefoged
<b>Revision</b>	Martinsen, Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Kirkegade 9 6700 Esbjerg
<b>Bankforbindelse</b>	Danske Bank

**Hovedtal og nøgletal**

---

	2011/12 t.kr.	2010/11 t.kr.
<b>Resultatopgørelse:</b>		
Bruttofortjeneste	10.617	12.910
Finansielle poster, netto	83	-89
Årets resultat	4	940
<b>Balance:</b>		
Balancesum	16.777	13.798
Egenkapital	1.984	1.981
<b>Medarbejdere:</b>		
Gennemsnitligt antal heltidsansatte medarbejdere	21	22
<b>Nøgletal i %: *)</b>		
Soliditetsgrad	11,8	14,4

\*) Nøgletallene er udarbejdet i overensstemmelse med Den Danske Finansanalytikerforenings "Anbefalinger & Nøgletal 2010". Nøgletal med negativ værdi er ikke angivet. Nøgletallenes definitioner fremgår af afsnittet om anvendt regnskabspraksis.

## Ledelsesberetning

---

### Hovedaktivitet

Hovedaktiviteten har i lighed med tidligere år bestået i at drive rådgivende ingeniørvirksomhed.

### Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttofortjeneste udgør 10.617.006 kr. mod 12.910.218 kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør 3.531 kr. mod 940.042 kr. sidste år. Ledelsen anser ikke årets resultat for tilfredsstillende, men under hensyntagen til den skærpede konkurrencesituation samt afholdelse af helt ekstraordinære personaleomkostninger, anses resultatet som acceptabelt.

### Miljøforhold

Selskabet har for regnskabsåret 2011/12 udarbejdet sit tredje miljøregnskab. Tal i parentes er for regnskabsåret 2010/11.

Miljøregnskabet omfatter vurderinger af transport til og fra arbejde, opgaverelateret transport, forbrug af el, vand og varme, samt øvrige ressourcer til bl.a. papir m.m. Miljøregnskabet viser en samlet årlig CO2 belastning på ca. 48 (51) ton, svarende til ca. 2.400 (2.550) kg CO2 pr. heltidsansatte medarbejder inklusiv transport til og fra arbejde. Eksklusiv denne transport, men alene driften af selskabet svarer til en årlig CO2 belastning på 31 ton mod 36 ton i 2010/11 og 40 ton i 2009/10. Der er således sket en samlet CO2 reduktion på 9 ton eller 22 % gennem de seneste 3 år.

Arbejdet med løbende tilpasning og forbedring af selskabets miljø- og energiforhold med fokus på at reducere miljøbelastningen vil fortsætte i det kommende regnskabsår.

Miljøregnskabet vil blive gjort tilgængeligt på selskabets hjemmeside.

### Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

## Anvendt regnskabspraksis

---

Årsrapporten for Johansson & Kalstrup A/S er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed. Herudover har virksomheden valgt at følge enkelte regler for klasse C-virksomheder.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

### 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.

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

## Resultatopgørelsen

### Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, arbejde udført for fremmed regning og opført under aktiver, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

Honorarindtægter indregnes i takt med, at produktionen udføres (produktionsprincippet), hvorved nettoomsætningen svarer til salgsværdien af årets udførte arbejder inklusive en beregnet avance. Honorarindtægter afspejler herved omfanget af årets aktivitet. Denne metode anvendes, når de samlede indtægter og omkostninger på en kontrakt og færdiggørelsesgraden på balancedagen kan opgøres pålideligt, og det er sandsynligt, at de økonomiske fordele, herunder betalinger, vil tilgå selskabet. Nettoomsætningen indregnes eksklusiv moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration, lokaler og tab på debitorer.

## Anvendt regnskabspraksis

---

### Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og rentekomkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og kurstab vedrørende værdipapirer samt rentetillæg og rentegodtgørelser ved skattebetaling. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

### Indtægter af kapitalandele i dattervirksomhed og associeret virksomhed

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af dattervirksomhedens resultat efter skat.

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af den associerede virksomheds resultat efter skat.

### 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.

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af moderselskabet og de danske dattervirksomheder. Selskabet er administrationselskab for sambeskatningen og afregner som følge heraf alle betalinger af selskabsskat med skattemyndighederne.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud (fuld fordeling).

## Balancen

### Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar samt indretning af lejede lokaler måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger.

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

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	1-5 år
---	--------

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 afskrivninger.

## **Anvendt regnskabspraksis**

---

### **Finansielle anlægsaktiver**

#### **Kapitalandele i dattervirksomhed og associeret virksomhed**

Kapitalandele i dattervirksomhed og associeret virksomhed indregnes i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedens regnskabsmæssige indre værdi.

Nettoopskrivning af kapitalandele i dattervirksomhed og associeret virksomhed overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger anskaffelsesværdien med fradrag af udloddet udbytte.

#### **Andre værdipapirer og kapitalandele**

Værdipapirer og kapitalandele, der er indregnet under anlægsaktiver, måles til anskaffelsespris.

#### **Varebeholdninger**

Varebeholdninger, som består af byggegrund til videresalg, måles til kostpris.

#### **Tilgodehavender**

Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

#### **Igangværende arbejder for fremmed regning**

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til en forsigtigt vurderet salgsværdi af det udførte arbejde. Salgsværdien måles på baggrund af færdiggørelsesgraden på balancedagen og de samlede forventede indtægter på det enkelte igangværende arbejde.

Når salgsværdien på en entreprisekontrakt ikke kan opgøres pålideligt, måles salgsværdien til de medgåede omkostninger eller til nettorealiseringsværdien, såfremt denne er lavere.

#### **Periodeafgrænsningsposter**

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

#### **Værdipapirer og kapitalandele**

Værdipapirer og kapitalandele, der er indregnet under omsætningsaktiver, måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

#### **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.

## **Anvendt regnskabspraksis**

---

Efter sambeskatningsreglerne overtager Johansson & Kalstrup A/S som administrationsselskab hæftelsen for dattervirksomhedernes selskabsskatter over for skattemyndighederne i takt med dattervirksomhedernes betaling af sambeskatningsbidrag. Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som "Tilgodehavende selskabsskat" eller "Skyldig selskabsskat".

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.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførelsesberettigede skattemæssige under-skud, indregnes med den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed.

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.

### **Gældsforpligtelser**

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

### **Pengestrømsopgørelse**

Pengestrømsopgørelsen viser selskabets pengestrømme for året fordelt på driftsaktivitet, investeringsaktivitet og finansieringsaktivitet for året, årets forskydning i likvider samt likvider ved årets begyndelse og afslutning.

#### **Pengestrømme fra driftsaktivitet**

Pengestrømme fra driftsaktivitet opgøres som årets resultat reguleret for ikke-kontante driftsposter, ændring i driftskapital samt betalt selskabsskat.

#### **Pengestrømme fra investeringsaktivitet**

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

#### **Pengestrømme fra finansieringsaktivitet**

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

### **Likvider**

Likvider omfatter likvide beholdninger med fradrag af kortfristet gæld til pengeinstitutter.

## **Anvendt regnskabspraksis**

---

### **Nøgletal**

Nøgletal er udarbejdet i overensstemmelse med Den Danske Finansanalytikerforenings "Anbefalinger & Nøgletal 2010".

Hoved- og nøgletallene i oversigten er beregnet således:

### **Soliditetsgrad**

$$\frac{\text{Egenkapital eksklusive minoritetsinteresser ultimo} \times 100}{\text{Passiver i alt ultimo}}$$

**Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni**

<u>Note</u>	<u>2011/12</u>	<u>2010/11</u>
<b>Bruttofortjeneste</b>	<b>10.617.006</b>	<b>12.910.218</b>
1 Personaleomkostninger	-10.431.501	-11.180.435
Afskrivninger af materielle anlægsaktiver	-302.043	-373.714
<b>Resultat af primær drift</b>	<b>-116.538</b>	<b>1.356.069</b>
Resultat af kapitalandel i dattervirksomhed efter skat	192.823	-10.887
Resultat af kapitalandel i associeret virksomhed efter skat	-6.621	-4.875
Andre finansielle indtægter	39.598	248.650
2 Andre finansielle omkostninger	-142.731	-322.345
<b>Resultat før skat</b>	<b>-33.469</b>	<b>1.266.612</b>
3 Skat af årets resultat	37.000	-326.570
<b>Årets resultat</b>	<b>3.531</b>	<b>940.042</b>
<b>Forslag til resultatdisponering:</b>		
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	102.962	0
Udbytte for regnskabsåret	0	600.000
Overføres til overført resultat	0	340.042
Disponeret fra overført resultat	-99.431	0
<b>Disponeret i alt</b>	<b>3.531</b>	<b>940.042</b>

**Balance 30. juni**

<b>Aktiver</b>		
<u>Note</u>	<u>2012</u>	<u>2011</u>
<b>Anlægsaktiver</b>		
4 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	492.080	655.064
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>492.080</u>	<u>655.064</u>
5 Kapitalandel i dattervirksomhed	493.462	300.639
6 Kapitalandel i associeret virksomhed	0	140.505
Andre værdipapirer og kapitalandele	52.500	52.500
Andre tilgodehavender	<u>64.493</u>	<u>64.993</u>
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>610.455</u>	<u>558.637</u>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b><u>1.102.535</u></b>	<b><u>1.213.701</u></b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		
Byggegrund til videresalg	<u>203.500</u>	<u>203.500</u>
Varebeholdninger i alt	<u>203.500</u>	<u>203.500</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	2.763.829	3.770.600
Igangværende arbejder for fremmed regning	11.932.229	7.662.969
Tilgodehavende selskabsskat	84.446	32.104
Andre tilgodehavender	63.801	211.715
Periodeafgrænsningsposter	<u>195.795</u>	<u>257.217</u>
Tilgodehavender i alt	<u>15.040.100</u>	<u>11.934.605</u>
Andre værdipapirer og kapitalandele	<u>421.143</u>	<u>446.468</u>
Værdipapirer	<u>421.143</u>	<u>446.468</u>
Likvide beholdninger	<u>10.080</u>	<u>0</u>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b><u>15.674.823</u></b>	<b><u>12.584.573</u></b>
<b>Aktiver i alt</b>	<b><u>16.777.358</u></b>	<b><u>13.798.274</u></b>

**Balance 30. juni**

<b>Passiver</b>		
<u>Note</u>	<u>2012</u>	<u>2011</u>
<b>Egenkapital</b>		
7 Aktiekapital	600.000	600.000
8 Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	102.962	0
9 Overført resultat	1.281.261	1.380.692
<b>Egenkapital i alt</b>	<b><u>1.984.223</u></b>	<b><u>1.980.692</u></b>
<b>Hensatte forpligtelser</b>		
Hensættelser til udskudt skat	123.000	160.000
<b>Hensatte forpligtelser i alt</b>	<b><u>123.000</u></b>	<b><u>160.000</u></b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		
Gæld til pengeinstitutter	1.413.399	2.191.590
Modtagne forudbetalinger fra kunder	10.547.832	5.807.962
Leverandører af varer og tjenesteydelser	235.464	648.706
Gæld til tilknyttede virksomheder	378.073	186.576
Anden gæld	2.095.367	2.222.748
Forslag til udbytte for regnskabsåret	0	600.000
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	14.670.135	11.657.582
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b><u>14.670.135</u></b>	<b><u>11.657.582</u></b>
<b>Passiver i alt</b>	<b><u>16.777.358</u></b>	<b><u>13.798.274</u></b>

**10 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser****11 Eventualposter****12 Nærtstående parter**

**Pengestrømsopgørelse 1. juli - 30. juni**

<u>Note</u>	<u>2011/12</u>	<u>2010/11</u>
Resultat af primær drift	-116.538	1.356.069
Kursreguleringer mv.	25.325	-6.476
Afskrivninger	302.043	373.714
Ændring i tilgodehavender	-3.053.153	2.510.648
Ændring i leverandørgæld og anden gæld	4.390.746	-3.335.412
Pengestrømme fra drift før finansielle poster	1.548.423	898.543
Renteindbetalinger og lignende	39.598	248.650
Renteudbetalinger og lignende	-142.731	-322.345
Betalt selskabsskat	-52.342	-165.770
<b>Pengestrømme fra driftsaktivitet</b>	<b>1.392.948</b>	<b>659.078</b>
Køb af materielle anlægsaktiver	-124.219	-280.618
Salg af materielle anlægsaktiver	5.296	10.312
Køb af finansielle anlægsaktiver	0	264.099
Salg af finansielle anlægsaktiver	133.882	0
Ændring i andre tilgodehavender	500	-11.202
Mindre nyanskaffelser	-20.136	-45.781
<b>Pengestrømme fra investeringsaktivitet</b>	<b>-4.677</b>	<b>-63.190</b>
Betalt udbytte	-600.000	-450.000
<b>Pengestrømme fra finansieringsaktivitet</b>	<b>-600.000</b>	<b>-450.000</b>
<b>Ændring i likvider</b>	<b>788.271</b>	<b>145.888</b>
Likvider 1. juli	-2.191.590	-2.337.478
<b>Likvider 30. juni</b>	<b>-1.403.319</b>	<b>-2.191.590</b>
<b>Likvider</b>		
Likvide beholdninger	10.080	0
Kortfristet gæld til pengeinstitutter	-1.413.399	-2.191.590
<b>Likvider 30. juni</b>	<b>-1.403.319</b>	<b>-2.191.590</b>

**Noter**

	<u>2011/12</u>	<u>2010/11</u>
<b>1. Personaleomkostninger</b>		
Lønninger og gager	8.859.830	9.574.222
Pensioner	1.092.100	1.210.746
Andre omkostninger til social sikring	207.662	209.078
Personaleomkostninger i øvrigt	271.909	186.389
	<b><u>10.431.501</u></b>	<b><u>11.180.435</u></b>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>21</u>	<u>22</u>
<b>2. Andre finansielle omkostninger</b>		
Renter, tilknyttede virksomheder	13.459	7.606
Andre renteomkostninger	129.272	314.739
	<b><u>142.731</u></b>	<b><u>322.345</u></b>
<b>3. Skat af årets resultat</b>		
Skat af årets resultat	0	271.570
Årets regulering af udskudt skat	-37.000	55.000
	<b><u>-37.000</u></b>	<b><u>326.570</u></b>

## Noter

---

### 4. Materielle anlægsaktiver

	<b>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</b>
Kostpris 1. juli	1.746.541
Tilgang	124.219
Afgang	-88.719
<b>Kostpris 30. juni</b>	<b>1.782.041</b>
Afskrivninger 1. juli	1.091.477
Årets afskrivninger	268.691
Tilbageførelse af afskrivninger på afhændede aktiver	-70.207
<b>Afskrivninger 30. juni</b>	<b>1.289.961</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi 30. juni</b>	<b>492.080</b>

	<u>30/6 2012</u>	<u>30/6 2011</u>
<b>5. Kapitalandel i dattervirksomhed</b>		
Anskaffelsessum 1. juli	390.500	390.500
<b>Kostpris 30. juni</b>	<b>390.500</b>	<b>390.500</b>
Nedskrivninger 1. juli	-89.861	-78.974
Årets resultat før afskrivninger på goodwill	192.823	-10.887
<b>Opskrivninger 30. juni</b>	<b>102.962</b>	<b>-89.861</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi 30. juni</b>	<b>493.462</b>	<b>300.639</b>

#### Dattervirksomhed:

	<b>Hjemsted</b>	<b>Ejerandel</b>
Bøggild Ingeniørfirma A/S	Varde	100 %

## Noter

	<u>30/6 2012</u>	<u>30/6 2011</u>
<b>6. Kapitalandel i associeret virksomhed</b>		
Anskaffelsessum 1. juli	250.000	250.000
Afgang i årets løb	-250.000	0
<b>Kostpris 30. juni</b>	<b>0</b>	<b>250.000</b>
Nedskrivning 1. juli	-109.495	-104.620
Årets resultat før afskrivninger på goodwill	-6.621	-4.875
Årets tilbageførsler på afgang	116.116	0
<b>Nedskrivninger 30. juni</b>	<b>0</b>	<b>-109.495</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi 30. juni</b>	<b>0</b>	<b>140.505</b>
<b>7. Aktiekapital</b>		
Aktiekapital 1. juli	600.000	600.000
	<b>600.000</b>	<b>600.000</b>
Aktiekapitalen består af 600 aktier á 1.000 kr. Kapitalen er ikke opdelt i klasser.		
<b>8. Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode</b>		
Reserve for opskrivninger 1. juli	0	0
Resultatandel	102.962	0
	<b>102.962</b>	<b>0</b>
<b>9. Overført resultat</b>		
Overført resultat 1. juli	1.380.692	1.040.650
Årets overførte overskud eller underskud	-99.431	340.042
	<b>1.281.261</b>	<b>1.380.692</b>

## Noter

---

### 10. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til pengeinstitut, 1.413 t.kr., har selskabet pantsat følgende aktiver, hvis regnskabsmæssige værdi på balancedagen udgør:

Depotafkastkonto	10 t.kr.
Værdipapirer	668 t.kr.

### 11. Eventualposter

#### Eventualforpligtelser

Selskabet har indgået huslejekontrakt vedr. Østervang 2, Varde med en årlig husleje på 312 t.kr. Lejemålet kan af lejer tidligst opsiges til ophør den 1. juli 2022.

### 12. Nærtstående parter

#### Ejerforhold

Følgende er noteret i selskabets fortegnelse som ejer af minimum 5 % af stemmerne eller minimum 5 % af selskabskapitalen:

Ingeniør Henrik Ladefoged ApS, Hyldesti 5, Varde

Helén Buch Dubery ApS, Baggesens Alle 42, Esbjerg

Flemming Davidsen ApS, Søvigmarkvej 31, Janderup

Hans-Henrik Høj Nielsen Holding ApS, Blomstervangen 62, Varde