

C. Holbøll & Sønner Entreprise A/S
Lov Enghavevej 26, Myrup
4700 Næstved
CVR-nr. 18296675

Årsrapport 2015/16

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 24.11.2016

Dirigent



Navn: Ole Holbøll

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	4
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse for 2015/16	11
Balance pr. 30.06.2016	12
Egenkapitalopgørelse for 2015/16	14
Pengestrømsopgørelse for 2015/16	15
Noter	16

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

C. Holbøll & Sønner Entreprise A/S
Lov Enghavevej 26, Myrup
4700 Næstved

CVR-nr.: 18296675

Stiftet: 30.12.1994

Hjemsted: Næstved

Regnskabsår: 01.07.2015 - 30.06.2016

Bestyrelse

Jens Rønnemoes Pedersen
Hans Henrik Olsen
Carl-Ole Holbøll
Hans Henrik Wissing
Ole Holbøll

Direktion

Carl- Ole Holbøll, Direktør

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Kindhestegade 4-6
4700 Næstved

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.07.2015 - 30.06.2016 for C. Holbøll & Sønner Entreprise A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30.06.2016 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 01.07.2015 - 30.06.2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Næstved, den 24.11.2016

Direktion

Carl- Ole Holbøll
Direktør



Bestyrelse

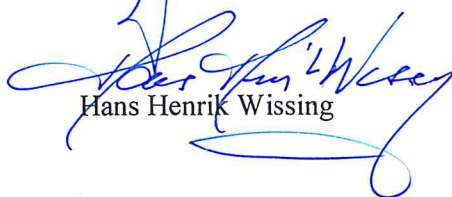
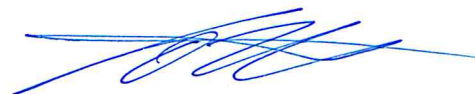
Jens Rønnemoes Pedersen

Hans Henrik Wissing

Hans Henrik Olsen

Ole Holbøll

Carl-Ole Holbøll



Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i C. Holbøll & Sønner Entreprise A/S

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for C. Holbøll & Sønner Entreprise A/S for regnskabsåret 01.07.2015 - 30.06.2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, 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 for 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 virksomhedens 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 virksomhedens 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.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30.06.2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 01.07.2015 - 30.06.2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet.

Næstved, den 24.11.2016

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33963556



Rickard Halfdan Patel
statsautoriseret revisor

Ledelsesberetning

	2015/16 t.kr.	2014/15 t.kr.	2013/14 t.kr.	2012/13 t.kr.	2011/12 t.kr.
Hoved- og nøgletal					
Hovedtal					
Bruttofortjeneste	52.828	47.630	35.012	40.984	30.591
Driftsresultat	13.053	9.362	7.557	14.150	4.312
Resultat af finansielle poster	(723)	(859)	(126)	(344)	(454)
Årets resultat	9.600	6.724	5.671	11.083	2.812
Samlede aktiver	64.764	61.869	41.226	44.728	31.940
Investeringer i materielle anlægsaktiver	9.827	28.800	7.213	0	129
Egenkapital	22.607	14.307	12.583	14.412	5.528
Pengestrømme fra driftsaktivitet	21.223	13.890	9.800	4.259	1.593
Pengestrømme fra investeringsaktivitet	(9.564)	(22.527)	(7.213)	(56)	(129)
Pengestrømme fra finansieringsaktivitet	(5.886)	6.157	(3.925)	(2.274)	76
Gennemsnitligt antal medarbejdere (stk.)	75	82	69	70	66
Nøgletal					
Egenkapitalens forrentning (%)	52,0	47,0	42,0	111,2	50,9
Soliditetsgrad (%)	34,9	23,1	30,5	32,2	17,3

Hoved- og nøgletal

Hoved- og nøgletal er defineret og beregnet i overensstemmelse med Den Danske Finansanalytikerforenings "Anbefalinger & Nøgletal 2015".

Nøgletal	Beregningsformel	Nøgletal udtrykker
Egenkapitalens forrentning (%)	$\frac{\text{Årets resultat} \times 100}{\text{Gns. egenkapital}}$	Virksomhedens forrentning af den kapital, som ejerne har investeret i virksomheden.
Soliditetsgrad (%)	$\frac{\text{Egenkapital} \times 100}{\text{Samlede aktiver}}$	Virksomhedens finansielle styrke.

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet er entreprenørvirksomhed med hovedvægt på anlægsarbejder.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat 9.599.966 kr. anses for at være tilfredsstillende. Selskabet har realiseret et overskud som forventet i den senest offentliggjorte årsrapport. Selskabet har haft en tilfredsstillende udvikling i året.

Forventet udvikling

Selskabet råder over et fuldt moderne produktions- og salgsapparat og forventningerne til fremtiden er positive. Selskabet forventer fortsat overskud. Forventningerne er primært baseret på den stigende aktivitet i bygge- og anlægsbranchen samt ledelsens forventninger til kommende ordre.

Særlige risici

Selskabet vurderes ikke at være påvirket af særlige risici ud over almindeligt forekommende risici indenfor bygge- og anlægsbranchen.

Videnressourcer

Selskabet er som andre virksomheder afhængig af kompetente medarbejdere. Selskabets videnressourcer vurderes at være tilstrækkelige til at sikre en fortsat positiv udvikling i selskabet.

Miljømæssige forhold

Selskabet tilstræber en miljømæssig forsvarlig driftsførelse. Disse bestræbelser indgår som en naturlig del i selskabets målsætning for produktkvalitet og produktionsforhold.

Forsknings- og udviklingsaktiviteter

Selskabet har ingen forsknings- og udviklingsaktiviteter.

Udenlandske filialer

Selskabet har ingen udenlandske filialer.

Begivenheder efter balancedagen

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for mellemstor regnskabsklasse C.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når virksomheden som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste eller -tab

Selskabet har i henhold til reglerne i årsregnskabsloven § 32 valgt at sammendrage posterne, nettoomsætningen, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer, andre driftsindtægter samt andre eksterne omkostninger i posten "Bruttofortjeneste" eller "Bruttotab".

Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted. Nettoomsætning indregnes eksklusive moms, afgifter og rabatter i forbindelse med salget og måles til dagsværdien af det fastsatte vederlag.

Igangværende arbejder for fremmed regning indregnes i nettoomsætningen, i takt med at produktionen udføres, således at nettoomsætningen svarer til salgsværdien af det i regnskabsåret udførte arbejde (produktionsmetoden). Når resultatet af en entreprisekontrakt ikke kan måles pålideligt indregnes omsætning kun svarende til de medgåede omkostninger i det omfang det er sandsynligt at de vil blive genvundet.

Anvendt regnskabspraksis

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter omfatter indtægter af sekundær karakter set i forhold til virksomhedens hovedaktivitet.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer omfatter de omkostninger, der er medgået til at opnå årets omsætning. I kostprisen indgår råvarer, materialer, fragt, fremmed arbejde og maskinleje.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører virksomhedens primære aktiviteter, herunder lokaleomkostninger, kontorholdsomkostninger, salgsfremmende omkostninger mv. I posten indgår endvidere nedskrivninger af tilgodehavender indregnet under omsætningsaktiver.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager såvel som omkostninger til social sikring, pensioner o.l. for virksomhedens medarbejdere.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver består af regnskabsårets af- og nedskrivninger opgjort ud fra henholdsvis de fastsatte restværdier og brugstider for de enkelte aktiver og gennemførte nedskrivningstest og af gevinster og tab ved salg af materielle og immaterielle anlægsaktiver.

Andre finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter består af modtagne renteindtægter, herunder renteindtægter fra tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder, nettokursgevinster vedrørende gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver samt godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af renteomkostninger, herunder renteomkostninger fra gæld til tilknyttede virksomheder, nettokurstab vedrørende gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle forpligtelser samt tillæg under acontoskatteordningen mv.

Skat

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

Selskabet er sambeskattet med C. Holbøll ApS, der er administrationsselskab for sambeskatningen. Den aktuelle danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster (fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud).

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Materielle anlægsaktiver

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

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

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Produktionsanlæg og maskiner	3-7år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-7år

Materielle anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det på balancedagen udførte arbejde.

Salgsværdien måles på baggrund af færdiggørelsesgraden og de samlede forventede indtægter på det enkelte igangværende arbejde. Færdiggørelsesgraden beregnes normalt som forholdet mellem det faktiske ressourceforbrug og det totale budgetterede ressourceforbrug.

Hvis salgsværdien af et igangværende arbejde ikke kan opgøres pålideligt, måles salgsværdien til de medgåede omkostninger eller til nettorealisationsværdien, hvis denne er lavere.

Det enkelte igangværende arbejde indregnes i balancen under tilgodehavender eller gældsforpligtelser, afhængigt af om nettoværdien, der er opgjort som salgsværdien med fradrag af modtagne forudbetalinger, er positiv eller negativ.

Er det på balancetidspunktet sandsynligt, at de fremtidige omkostninger ved en entreprisekontrakt vil overstige de fremtidige indtægter ved den pågældende kontrakt, indregnes hele det forventede tab på kontrakten som en hensat forpligtelse.

Anvendt regnskabspraksis

Omkostninger i forbindelse med salgsarbejde og opnåelse af kontrakter samt finansieringsomkostninger indregnes i resultatopgørelsen, når de afholdes.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger, der vedrører efterfølgende regnskabsår. Periodeafgrænsningsposter måles til kostpris.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

Udbytte

Udbytte indregnes som en gældsforpligtelse på det tidspunkt, hvor det er vedtaget på generalforsamlingen. Det foreslåede udbytte for regnskabsåret vises som en særskilt post i egenkapitalen.

Udskudt skat

Udskudt skat indregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser, hvor den skattemæssige værdi af aktiverne opgøres med udgangspunkt i den planlagte anvendelse af det enkelte aktiv.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede, skattemæssige underskud, indregnes i balancen med den værdi, aktivet forventes at kunne realiseres til, enten ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller som nettoskatteaktiver.

Andre hensatte forpligtelser

Andre hensatte forpligtelser omfatter forventede omkostninger til garantiforpligtelser, tab på igangværende arbejder for fremmed regning mv.

Andre hensatte forpligtelser indregnes og måles som det bedste skøn over de omkostninger, der er nødvendige for på balancedagen at afvikle forpligtelserne. Hensatte forpligtelser med en forventet forfaldstid, der ligger ud over et år fra balancedagen, måles til tilbagediskonteret værdi.

Garantiforpligtelser omfatter forpligtelser til udbedring af fejl og mangler inden for garantiperioden.

Når det er sandsynligt, at de samlede omkostninger vil overstige de samlede indtægter på et igangværende arbejde for fremmed regning, hensættes til dækning af det samlede tab, der påregnes ved det pågældende arbejde.

Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Anvendt regnskabspraksis

Skyldig og tilgodehavende selskabsskat

Aktuelle skatteforpligtelser eller tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, der er reguleret for betalt acontoskat.

Pengestrømsopgørelsen

Pengestrømsopgørelsen viser pengestrømme vedrørende drift, investeringer og finansiering samt likviderne ved årets begyndelse og slutning.

Pengestrømme vedrørende driftsaktiviteter præsenteres efter den indirekte metode og opgøres som driftsresultatet reguleret for ikke-kontante driftsposter, ændring i driftskapital og betalt selskabsskat.

Pengestrømme vedrørende investeringsaktiviteter omfatter betalinger i forbindelse med køb og salg af virksomheder, aktiviteter og finansielle anlægsaktiver samt køb, udvikling, forbedring og salg mv. af immaterielle og materielle anlægsaktiver, herunder anskaffelse af finansielt leasede aktiver.

Pengestrømme vedrørende finansieringsaktiviteter omfatter ændringer i størrelse eller sammensætning af virksomhedskapitalen og de omkostninger, der er forbundet hermed, samt optagelse af lån, indgåelse af finansielle leasingaftaler, afdrag på rentebærende gæld, køb af egne aktier og betaling af udbytte.

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer med ubetydelig kursrisiko, med fradrag af kortfristet bankgæld.

Resultatopgørelse for 2015/16

	<u>Note</u>	<u>2015/16</u> <u>kr.</u>	<u>2014/15</u> <u>kr.</u>
Bruttofortjeneste		52.827.814	47.629.763
Personaleomkostninger	1	(32.482.385)	(33.674.906)
Af- og nedskrivninger		<u>(7.292.049)</u>	<u>(4.593.058)</u>
Driftsresultat		13.053.380	9.361.799
Andre finansielle indtægter	2	49.703	117.219
Andre finansielle omkostninger	3	<u>(772.829)</u>	<u>(976.241)</u>
Resultat af ordinære aktiviteter før skat		12.330.254	8.502.777
Skat af ordinært resultat	4	<u>(2.730.338)</u>	<u>(1.778.803)</u>
Årets resultat		<u>9.599.916</u>	<u>6.723.974</u>
Forslag til resultatdisponering			
Udbytte for regnskabsåret indregnet under egenkapitalen		2.100.000	1.300.000
Overført resultat		<u>7.499.916</u>	<u>5.423.974</u>
		<u>9.599.916</u>	<u>6.723.974</u>

Balance pr. 30.06.2016

	<u>Note</u>	<u>2015/16</u> <u>kr.</u>	<u>2014/15</u> <u>kr.</u>
Produktionsanlæg og maskiner		24.158.650	22.250.657
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		2.249.121	2.347.608
Materielle anlægsaktiver	5	<u>26.407.771</u>	<u>24.598.265</u>
 Anlægsaktiver		 <u>26.407.771</u>	 <u>24.598.265</u>
 Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		28.110.745	29.598.373
Igangværende arbejder for fremmed regning		3.473.052	6.543.490
Andre tilgodehavender		141.938	290.465
Tilgodehavende selskabsskat		39.679	39.679
Periodeafgrænsningsposter	6	497.833	479.650
Tilgodehavender		<u>32.263.247</u>	<u>36.951.657</u>
 Likvide beholdninger		 <u>6.092.716</u>	 <u>319.393</u>
 Omsætningsaktiver		 <u>38.355.963</u>	 <u>37.271.050</u>
 Aktiver		 <u>64.763.734</u>	 <u>61.869.315</u>

Balance pr. 30.06.2016

	<u>Note</u>	<u>2015/16</u> <u>kr.</u>	<u>2014/15</u> <u>kr.</u>
Virksomhedskapital		500.000	500.000
Overført overskud eller underskud		20.006.503	12.506.587
Forslag til udbytte for regnskabsåret		2.100.000	1.300.000
Egenkapital		<u>22.606.503</u>	<u>14.306.587</u>
Udskudt skat	7	2.476.962	3.680.289
Andre hensatte forpligtelser	8	470.959	0
Hensatte forpligtelser		<u>2.947.921</u>	<u>3.680.289</u>
Gæld til kreditinstitutter i øvrigt		9.268.254	8.290.724
Langfristede gældsforpligtelser	9	<u>9.268.254</u>	<u>8.290.724</u>
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	9	3.853.241	2.654.121
Gæld til kreditinstitutter i øvrigt		38.677	340.060
Igangværende arbejder for fremmed regning	10	5.198.251	806.725
Leverandører af varer og tjenesteydelser		10.559.692	8.243.533
Gæld til tilknyttede virksomheder		143.543	6.604.944
Skyldig selskabsskat		3.933.665	0
Anden gæld		6.213.987	16.942.332
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>29.941.056</u>	<u>35.591.715</u>
Gældsforpligtelser		<u>39.209.310</u>	<u>43.882.439</u>
Passiver		<u><u>64.763.734</u></u>	<u><u>61.869.315</u></u>
Eventualforpligtelser	12		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	13		
Nærtstående parter med bestemmende indflydelse	14		

Egenkapitalopgørelse for 2015/16

	Virksomheds- kapital kr.	Overført overskud eller underskud kr.	Forslag til ud- bytte for regn- skabsåret kr.	I alt kr.
Egenkapital primo	500.000	12.506.587	1.300.000	14.306.587
Udbetalt ordinært udbytte	0	0	(1.300.000)	(1.300.000)
Årets resultat	0	7.499.916	2.100.000	9.599.916
Egenkapital ultimo	500.000	20.006.503	2.100.000	22.606.503

Pengestrømsopgørelse for 2015/16

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Driftsresultat		13.053.369	9.361.800
Af- og nedskrivninger		7.754.385	4.814.778
Andre hensatte forpligtelser		470.960	(770.095)
Ændringer i arbejdskapital	11	667.749	1.342.188
Pengestrømme vedrørende primær drift		21.946.463	14.748.671
Modtagne finansielle indtægter		49.703	117.219
Betalte finansielle omkostninger		(772.818)	(976.241)
Pengestrømme vedrørende drift		21.223.348	13.889.649
Køb mv. af materielle anlægsaktiver		(9.826.637)	(28.800.340)
Salg af materielle anlægsaktiver		262.746	6.273.280
Pengestrømme vedrørende investeringer		(9.563.891)	(22.527.060)
Optagelse af lån		2.176.650	7.706.660
Afdrag på lån mv.		(301.383)	0
Optagelse af gæld til tilknyttede virksomheder		0	3.450.746
Tilbagebetaling af gæld til tilknyttede virksomheder		(6.461.401)	0
Udbetalt udbytte		(1.300.000)	(5.000.000)
Pengestrømme vedrørende finansiering		(5.886.134)	6.157.406
Ændring i likvider		5.773.323	(2.480.005)
Likvider primo		319.393	2.799.398
Likvider ultimo		6.092.716	319.393

Noter

	<u>2015/16</u> kr.	<u>2014/15</u> kr.
1. Personaleomkostninger		
Gager og lønninger	27.204.330	28.148.022
Pensioner	3.303.996	3.398.351
Andre omkostninger til social sikring	1.082.162	1.234.868
Andre personaleomkostninger	891.897	893.665
	<u>32.482.385</u>	<u>33.674.906</u>
	<u>2015/16</u> kr.	<u>2014/15</u> kr.
2. Andre finansielle indtægter		
Renteindtægter i øvrigt	49.703	117.219
	<u>49.703</u>	<u>117.219</u>
	<u>2015/16</u> kr.	<u>2014/15</u> kr.
3. Andre finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger fra tilknyttede virksomheder	143.543	216.921
Renteomkostninger i øvrigt	455.795	598.756
Øvrige finansielle omkostninger	173.491	160.564
	<u>772.829</u>	<u>976.241</u>
	<u>2015/16</u> kr.	<u>2014/15</u> kr.
4. Skat af ordinært resultat		
Aktuel skat	3.933.665	(39.679)
Ændring af udskudt skat	(1.203.327)	1.818.482
	<u>2.730.338</u>	<u>1.778.803</u>

Noter

	Produktions- anlæg og ma- skiner kr.	Andre an- læg, drifts- materiel og inventar kr.
5. Materielle anlægsaktiver		
Kostpris primo	27.254.073	3.067.283
Tilgange	8.976.804	849.833
Afgange	(435.000)	(290.082)
Kostpris ultimo	35.795.877	3.627.034
Af- og nedskrivninger primo	(5.003.416)	(719.675)
Tilbageførsel af nedskrivninger	435.000	27.336
Årets afskrivninger	(7.068.811)	(685.574)
Af- og nedskrivninger ultimo	(11.637.227)	(1.377.913)
Regnskabsmæssig værdi ultimo	24.158.650	2.249.121
Ikke ejede aktiver	13.953.132	701.827

6. Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter består af forudbetalte forsikringspræmier og forudbetalte leasingydelse

7. Udskudt skat

Hensættelse til udskudt skat omfatter udskudt skat vedrørende indregnet acontoavance på igangværende arbejder for fremmed regning, hensættelse til tab på debitorer og materielle anlægsaktiver.

8. Andre hensatte forpligtelser

Den under andre hensatte forpligtelser indregnede forpligtelse t.kr. 471 vedrører et forventet tab på en igangværende entreprise.

	Forfald inden for 12 måne- der 2015/16 kr.	Forfald inden for 12 måne- der 2014/15 kr.	Forfald efter 12 måneder 2015/16 kr.
9. Langfristede gældsforpligtelser			
Gæld til kreditinstitutter i øvrigt	3.853.241	2.654.121	9.268.254
	3.853.241	2.654.121	9.268.254

Noter

10. Igangværende arbejder for fremmed regning

	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Værdi af udført arbejde	86.617.399	133.113.074
Modtagne acontobetalinge	(88.342.598)	(127.376.309)
Igangværende arbejder, netto	(1.725.199)	5.736.765
Indregnet således i balancen:		
Igangværende arbejder for fremmed regning under aktiver	3.473.052	6.543.490
Igangværende arbejder for fremmed regning under passiver	(5.198.251)	(806.725)
Igangværende arbejder, netto	(1.725.199)	5.736.765

	2015/16 kr.	2014/15 kr.
11. Ændring i arbejdskapital		
Ændring i tilgodehavender	9.079.935	(7.538.800)
Ændring i leverandørgæld mv.	(8.412.186)	8.880.988
	667.749	1.342.188

12. Eventualforpligtelser

Selskabet indgår i en dansk sambeskatning med C. Holbøll ApS som administrationsselskab. Selskabet hæfter derfor fra og med regnskabsåret 2013 subsidiært for indkomstskatter mv. for de sambeskattede selskaber og fra og med 1. juli 2012 ligeledes subsidiært for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter for disse selskaber. Hæftelsen udgør dog i begge tilfælde højst et beløb svarende til den andel af kapitalen i selskabet, der ejes direkte eller indirekte af det ultimative moderselskab.

Selskabet har indgået huslejekontrakt. Den årlige leje udgør t.kr. 120. Selskabet kan opsige huslejekontrakten med 3 måneders varsel.

Noter

13. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der er via tredjepart afgivet garantier for i alt t.kr. 27.207 for igangværende og afsluttede arbejder. Finansielt leasede aktiver er indregnet med t.kr. 14.655 er leasinggivers ejendom og ligger til sikkerhed for leasingforpligtelsen.

14. Nærtstående parter med bestemmende indflydelse

C. Holbøll & Sønner Entreprise A/S's nærtstående parter omfatter følgende:

Bestemmende indflydelse

C. Holbøll ApS, Lov Enghavevej 26, 4700 Næstved, der er hovedaktionær

Carl-Ole Holbøll, Formosavej 45, 2300 København S, der er hovedaktionær i C. Holbøll ApS.

Transaktioner med nærtstående parter

Transaktioner med nærtstående parter sker på markedsmæssige vilkår.

Koncernregnskab

Virksomheden indgår i koncernregnskab for modervirksomheden C. Holbøll ApS, Lov Enghavevej 26, Myrup, 4700 Næstved.