

ÅRSRAPPORT

1. JULI 2016 - 30. JUNI 2017

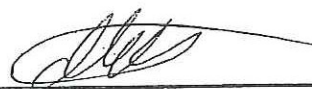
BROTHER, BROTHER AND SONS APS

Raffinaderivej 10B

2300 København S

CVR-nr. 24 22 27 99

Godkendt på selskabets
ordinære generalforsamling,
den 15/12 2017



MICHAEL BLOM

Dirigents navn tillige med blokbogstaver

INDHOLDSFORTEGNELSE

	Side
Ledelsesberetning mv.	
Selskabsoplysninger	1
Ledelsesberetning	2
Påtegninger	
Ledespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet	4-5
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	6-11
Resultatopgørelse 1. juli 2016 - 30. juni 2017	12
Balance pr. 30. juni 2017	13-14
Egenkapitalopgørelse pr. 30. juni 2017	15
Noter	16-20

Selskab

Brother, Brother and Sons ApS
Raffinaderivej 10
2300 København S

CVR-nummer 24 22 27 99

18. regnskabsår

Hjemsted: København S

Direktion

Peter Igor Werschenskij Plesner

Revision

inforevision
statsautoriseret revisionsaktieselskab
Buddingevej 312
2860 Søborg
CVR-nr. 19263096

Per Jensen, statsautoriseret revisor

Væsentligste aktiviteter

Brother, Brother and Sons ApS' hovedaktivitet har i lighed med tidligere år været udvikling og fremstilling af LED belysning.

Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har i det forløbne regnskabsår gennemgået en positiv udvikling ift. tidligere år: omsætningen er øget, mens både vareforbrug og faste omkostninger er faldet betydeligt. Efter en årrække med tab ifm. opbygningen af en dækkende produktportefølje og et internationalt distributionsnetværk er ledelsen således tilfreds med årets resultat.

Kombineret med et fortsat styrket brand i markedet, salg af nye større projektopgaver også internationalt, igangværende omkostningsbesparelser samt væsentlige igangværende udviklingsprojekter ser ledelsen positivt på fremtiden ift. en positiv indtjening og en snarlig reetablering af egenkapitalen.

Selskabets eksterne investor har gennem en årrække tilført den nødvendige finansielle støtte og har tilkendegivet, at denne, om nødvendigt, fortsætter i det kommende regnskabsår.

Vedrørende selskabets økonomiske situation i øvrigt, henvises til note 1.

Den forventede udvikling

Der forventes en positiv udvikling i næste regnskabsår.

Der arbejdes fortsat med at tilpasse, strukturere og styrke organisationen.

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. juli 2016 - 30. juni 2017 for Brother, Brother and Sons ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min 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.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København S, den 14. december 2017

I direktionen



Peter Igor Werschenskij Plesner

Til kapitalejeren i Brother, Brother and Sons ApS

Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Brother, Brother and Sons ApS for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017, 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. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisors etiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Den udvidede gennemgang har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det 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.

Udtalelse om ledelsesberetningen

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

Søborg, den 14. december 2017

inforevision

statsautoriseret revisionsaktieselskab

(CVR-nr. 19263096)



Per Jensen

statsautoriseret revisor

Årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med dansk regnskabslovgivning samt almindeligt anerkendt regnskabspraksis.

Årsrapporten aflægges efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte bestemmelser fra regnskabsklasse C.

Anvendt regnskabspraksis er ændret i forhold til sidste år idet vi har reklassificeret tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser med tilknyttede virksomheder til tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder. Forholdet har ingen resultatpåvirkning.

GENERELT OM INDREGNING OG MÅLING

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægterne indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, 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 for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

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

Som målevaluta benyttes danske kroner. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

VALUTAOMREGNING

Transaktioner i fremmed valuta er i årets løb omregnet til transaktionsdagens kurs. Hvis valuta-positioner anses for sikring af fremtidige pengestrømme, indregnes værdireguleringerne direkte på egenkapitalen.

Tilgodehavender og gæld i fremmed valuta er indregnet til balancedagens kurs.

Realiserede og urealiserede valutakursfortjenester og -tab er indregnet i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

RESULTATOPGØRELSEN

Resultatopgørelsen er artsopdelt.

Bruttofortjeneste

Selskabet har foretaget et sammendrag af posterne "nettoomsætning", "ændring i lagre af handelsvarer og varer under fremstilling", andre driftsindtægter samt "eksterne omkostninger".

Nettoomsætning

Som indtægtskriterium anvendes faktureringskriteriet, således at nettoomsætningen omfatter årets fakturerede omsætning. Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden regnskabs-årets udgang. Nettoomsætningen måles til dagsværdien ekskl. moms og med fradrag af afgivne vare- og kunderabatter.

Eksterne omkostninger

Eksterne omkostninger omfatter omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt salgs-, lokale- og administrationsomkostninger.

Personaleomkostninger

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

Andre driftsomkostninger

Andre driftsomkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet, herunder tab ved salg af anlægsaktiver.

Andre finansielle indtægter og øvrige finansielle omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renter, realiserede og urealiserede valutakursfortjenester og -tab, realiserede og urealiserede fortjenester og -tab ved salg af andre værdipapirer og kapitalandele, amortiserede renter af leasingforpligtelser, amortisering af gæld til realkreditinstitutter samt rentetillæg og rentegodtgørelse under acontoskatteordningen.

Skat af årets resultat og selskabsskat

Skat af årets resultat udgør 22% af det regnskabsmæssige resultat korrigeret for ikke indkomstskattepligtige og ikke fradragsberettigede poster.

Skat af årets resultat er sammensat af den forventede skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for årets forskydning i udskudt skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændring i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Selskabet er sambeskattet med øvrige danske koncernselskaber, Brother, Brother & Sons Holding ApS som administrationsselskab. Skatteeffekten af sambeskatningen fordeles mellem koncernselskaberne i forhold til deres skattepligtige indkomster efter selskabsskatteovens regler om fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud.

Selskabsskat, vedrørende regnskabsåret, som ikke er afregnet på balancedagen, klassificeres som selskabsskat under enten tilgodehavender eller gældsforpligtelser.

Sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede selskaber, som ikke er afregnet på balancedagen, klassificeres som sambeskatningsbidrag under enten tilgodehavender eller gældsforpligtelser.

BALANCEN

Balancen er opstillet i kontoform.

AKTIVER**Immaterielle anlægsaktiver**

Immaterielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Aktiverne afskrives lineært over deres forventede økonomiske brugstid:

Færdiggjorte udviklingsprojekter	5 år
Erhvervede rettigheder	5 år

Fastlæggelsen af afskrivningsperioden for goodwill er sket som en samlet vurdering af den erhvervede virksomheds markedsposition, indtjeningsprofil og forventning til kundeloyalitet, som i et rimeligt omfang er baseret på historiske data/registreringer.

Fortjeneste/tab ved salg er medtaget i resultatopgørelsen under bruttofortjeneste og andre driftsomkostninger.

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

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

Der afskrives ikke på grunde.

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

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er væsentlig forskellig.

Afskrivninger påbegyndes, når aktiverne er klar til ibrugtagning. Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende forventninger til brugstid og restværdier:

	<u>Brugstid</u>	<u>Restværdi</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år	0-10%

Småaktiver med en levetid under et år er omkostningsført i resultatopgørelsen under eksterne omkostninger

Fortjeneste/tab ved salg eller udrangering er medtaget i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter og andre driftsomkostninger.

Værdiforringelse af immaterielle og materielle anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved de normale afskrivninger. Hvis dette er tilfældet foretages der nedskrivning af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver til lavere genindvindingsværdi.

Som genindvindingsværdi anvendes den højeste værdi af forventet nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdi opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen.

Årets nedskrivninger indregnes i resultatopgørelsen under af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor kostprisen overstiger nettorealisationsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostprisen for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter købspris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Nettorealisationsværdi for varebeholdninger opgøres som salgssum med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget, og fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab efter en individuel vurdering.

Periodeafgrænsningsposter

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

PASSIVER

Egenkapital

Ledelsens forslag til udbytte for regnskabsåret vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Hensættelser til udskudt skat

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode. Der er hensat til udskudt skat med 22% af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser og under hensyntagen til henholdsvis den planlagte anvendelse af aktivet og afvikling af forpligtelsen. Skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud indgår i opgørelsen af den udskudte skat, såfremt det er sandsynligt, at underskuddene kan udnyttes.

Udskudte skatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi, hvorved de indregnes med den værdi, som de forventes at blive udnyttet med i en overskuelig fremtid, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser.

Udskudte skatteaktiver som ikke forventes udnyttet inden for en kortere årrække, er noteoplyst under eventualaktiver.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved låneoptagelsen til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte låneomkostninger og andre omkostninger direkte foranlediget af lånefremskaffelsen. I de efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliseret værdi ved anvendelse af den effektive rente, så forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Prioritetsgæld er således målt til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til en restgæld beregnet som lånets underliggende kontantværdi på låneoptagelsestidspunktet reguleret med en over afdragstiden foretaget amortisering af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

Gældsforpligtelser i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominal værdi.

RESULTATOPGØRELSE
1. JULI 2016 - 30. JUNI 2017

12

<u>Note</u>	<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u>
BRUTTOFORTJENESTE	6.899.334	3.194.700
2 Personaleomkostninger	<u>-5.785.480</u>	<u>-5.719.285</u>
INDTJENINGSBIDRAG	1.113.854	-2.524.585
7,8 Af- og nedskr. på materielle og immaterielle anlægsaktiver	<u>-1.215.825</u>	<u>-1.289.476</u>
RESULTAT AF PRIMÆR DRIFT	-101.971	-3.814.061
3 Andre finansielle indtægter	0	28.705
4 Øvrige finansielle omkostninger	<u>-285.767</u>	<u>-283.063</u>
RESULTAT FØR SKAT	-387.738	-4.068.419
5 Skat af årets resultat	<u>429.171</u>	<u>416.827</u>
ÅRETS RESULTAT	<u><u>41.433</u></u>	<u><u>-3.651.592</u></u>

RESULTATDISPONERING

Årets resultat foreslås disponeret således:

Forslag til udbytte for regnskabsåret	0	0
Overført resultat	<u>41.433</u>	<u>-3.651.592</u>
ÅRETS RESULTAT	<u><u>41.433</u></u>	<u><u>-3.651.592</u></u>

AKTIVER

<u>Note</u>	<u>30/6 2017</u>	<u>30/6 2016</u>
7 Færdiggjorte udviklingsprojekter	2.417.518	2.853.593
7 Udviklingsprojekter under udførelse	1.242.185	0
7 Erhvervede rettigheder	<u>21.207</u>	<u>39.334</u>
IMMATERIELLE ANLÆGSAKTIVER	<u>3.680.910</u>	<u>2.892.927</u>
8 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	<u>22.436</u>	<u>5.565</u>
MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER	<u>22.436</u>	<u>5.565</u>
ANLÆGSAKTIVER	<u>3.703.346</u>	<u>2.898.492</u>
Fremstillede varer og handelsvarer	<u>8.083.957</u>	<u>6.085.291</u>
VAREBEHOLDNINGER	<u>8.083.957</u>	<u>6.085.291</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	1.445.249	1.438.130
Igangværende arbejder for fremmed regning	1.405.447	437.749
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	3.452.500	1.727.286
Andre tilgodehavender	527.554	209.250
Tilgodehavende sambeskatningsbidrag	429.171	927.086
Periodeafgrænsningsposter	<u>0</u>	<u>51.553</u>
TILGODEHAVENDER	<u>7.259.921</u>	<u>4.791.054</u>
LIKVIDE BEHOLDNINGER	<u>311.846</u>	<u>832.418</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER	<u>15.655.724</u>	<u>11.708.763</u>
AKTIVER I ALT	<u><u>19.359.070</u></u>	<u><u>14.607.255</u></u>

PASSIVER

<u>Note</u>	<u>30/6 2017</u>	<u>30/6 2016</u>
Virksomhedskapital	165.000	165.000
Reserve for udviklingsomkostninger	1.476.532	0
Overført resultat	-2.886.080	-1.450.981
Forslag til udbytte for regnskabsåret	<u>0</u>	<u>0</u>
EGENKAPITAL	<u>-1.244.548</u>	<u>-1.285.981</u>
Anden langfristet gæld	<u>16.310.851</u>	<u>11.269.178</u>
LANGFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSE	<u>16.310.851</u>	<u>11.269.178</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser	4.024.985	4.143.256
5 Skyldigt sambeskatningsbidrag	0	0
Anden gæld	<u>267.782</u>	<u>480.802</u>
KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSE	<u>4.292.767</u>	<u>4.624.058</u>
GÆLDSFORPLIGTELSE	<u>20.603.618</u>	<u>15.893.236</u>
PASSIVER I ALT	<u><u>19.359.070</u></u>	<u><u>14.607.255</u></u>
9 Eventualaktiver		
10 Eventualforpligtelser		

	Virksom- hedskapital	Reserve for udviklings- omkostninger	Overført resultat	Foreslået udbytte	I alt
Egenkapital pr. 1/7 2015	165.000	0	2.200.611	0	2.365.611
Udloddet udbytte	0	0	0	0	0
Overført via resultatdisponeringen	0	0	-3.651.592	0	-3.651.592
Egenkapital pr. 1/7 2016	165.000	0	-1.450.981	0	-1.285.981
Udloddet udbytte	0	0	0	0	0
Overført til reserve for udviklingsomkostninger	0	1.476.532	-1.476.532	0	0
Overført via resultatdisponeringen	0	0	41.433	0	41.433
Egenkapital pr. 30/6 2017	165.000	1.476.532	-2.886.080	0	-1.244.548

1 Going concern og
finansielle risici

Med opbakning fra selskabets eksterne investor, har selskabet over de sidste 4-5 år ændret sig fra at være et rent udviklingsselskab til at blive en fokuseret produktions- og salgsvirksomhed med et velfungerende internationalt distributionsnetværk. Denne støtte fortsætter uændret. Investor har tilkendegivet, at der fremover tilføres tilstrækkelig kapital til den fortsatte drift, som minimum frem til den 30 juni 2018.

Årets driftsresultat skal derfor ses som et resultat af flere års målrettede indsats for at transformere virksomheden.

Fokus for selskabet fremover er at fortsætte denne transformation med henblik på yderligere at styrke virksomhedens økonomiske resultater: fortsat produktudvikling, yderligere reducere af produktionsomkostninger og en styrket salg/marketing-funktion.

Selskabets budget for det kommende år udviser positivt likviditet. Såfremt det budgetterede resultat realiseres vil selskabet ikke få behov for yderligere kapitaltilførsel.

På denne baggrund ser ledelsen positivt på selskabets fortsatte drift.

<u>2</u> <u>Personaleomkostninger</u>	<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u>
Gager og lønninger	5.689.260	5.637.433
Andre omkostninger til social sikring	96.220	81.852
I ALT	<u>5.785.480</u>	<u>5.719.285</u>

Det gennemsnitlige antal heltidsbeskæftigede har i regnskabsåret udgjort 12 mod 12 i sidste regnskabsår.

<u>3</u>	<u>Andre finansielle indtægter</u>		<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u>
	Renteindtægter, tilknyttede virksomheder		0	6.163
	Finansielle indtægter i øvrigt		<u>0</u>	<u>22.542</u>
	I ALT		<u><u>0</u></u>	<u><u>28.705</u></u>
<u>4</u>	<u>Øvrige finansielle omkostninger</u>		<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u>
	Finansielle omkostninger i øvrigt		<u>285.767</u>	<u>283.063</u>
	I ALT		<u><u>285.767</u></u>	<u><u>283.063</u></u>
<u>5</u>	<u>Selskabsskat og udskudt skat</u>			
		<u>Selskabsskat</u>	<u>Udskudt skat</u>	<u>Ifølge resultatopgørelse</u>
				<u>2015/16</u>
	Skyldig pr. 1/7 2016	-927.086	0	0
	Regulering tidligere år	0	0	30.616
	Betalt vedr. tidligere år	927.086	0	0
	Skat af årets resultat	<u>-429.171</u>	<u>0</u>	<u>-447.443</u>
	SKYLDIG PR. 30/6 2017	<u><u>-429.171</u></u>	<u><u>0</u></u>	
	SKAT AF ÅRETS RESULTAT		<u><u>-429.171</u></u>	<u><u>-416.827</u></u>
<u>6</u>	<u>Igangværende arbejder for fremmed regning</u>		<u>30/6 2017</u>	<u>30/6 2016</u>
	Igangværende arbejder		1.405.447	437.749
	Acontofakturering		<u>0</u>	<u>0</u>
	I ALT		<u><u>1.405.447</u></u>	<u><u>437.749</u></u>

7	Anlægs- og afskrivningsoversigt, immaterielle anlægsaktiver	Færdiggjorte udviklings- projekter	Udviklings- projekter under udførelse	Erhvervede rettigheder	I ALT	30/6 2016
	Kostpris pr. 1/7 2016	10.649.687	0	829.512	11.479.199	9.895.367
	Tilgang i året	753.012	1.242.185	0	1.995.197	1.583.831
	Afgang i året	0	0	0	0	0
	KOSTPRIS PR. 30/6 2017	11.402.699	1.242.185	829.512	13.474.396	11.479.198
	Af- og nedskrivninger pr. 1/7 2016	7.796.093	0	790.179	8.586.272	7.300.310
	Årets nedskrivninger	0	0	0	0	0
	Årets afskrivninger	1.189.088	0	18.126	1.207.214	1.285.961
	Af- og nedskrivninger, afgang i året	0	0	0	0	0
	AF- OG NEDSKRIVNINGER PR. 30/6 2017	8.985.181	0	808.305	9.793.486	8.586.271
	REGNSKABSMÆSSIG VÆRDI PR. 30/6 2017	2.417.518	1.242.185	21.207	3.680.910	2.892.927

8 Anlægs- og afskrivningsoversigt,
materielle anlægsaktiver

	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	I ALT	30/6 2016
Kostpris pr. 1/7 2016	330.514	330.514	330.514
Tilgang i året	25.482	25.482	0
Afgang i året	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
KOSTPRIS PR. 30/6 2017	<u>355.996</u>	<u>355.996</u>	<u>330.514</u>
Af- og nedskrivninger pr. 1/7 2016	324.949	324.949	321.434
Årets nedskrivninger	0	0	0
Årets afskrivninger	8.611	8.611	3.515
Af- og nedskrivn., afgang i året	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
AF- OG NEDSKR. PR. 30/6 2017	<u>333.560</u>	<u>333.560</u>	<u>324.949</u>
REGN. VÆRDI PR. 30/6 2017	<u><u>22.436</u></u>	<u><u>22.436</u></u>	<u><u>5.565</u></u>

9 Eventualaktiver

Selskabet har ikke indregnede udskudte skatteaktiver på t.kr. 816.

10 Eventualforpligtelser

Selskabet hæfter for deponeringer hos underlevendører med i alt t.kr. 309 pr. statusdagen.

Selskabet indgår i sambeskatningen med øvrige koncernselskaber og hæfter solidarisk med de øvrige koncernselskaber for forfaldne og ikke afregnede selskabsskatter samt kildeskat af renter, royalties og udbytte. Det samlede beløb for skyldig selskabsskat fremgår af årsrapporten for Brother, Brother & Sons Holding ApS. Eventuelle senere korrektioner til selskabsskatter og kildeskatter kan medføre at selskabets hæftelse udgør et større beløb.