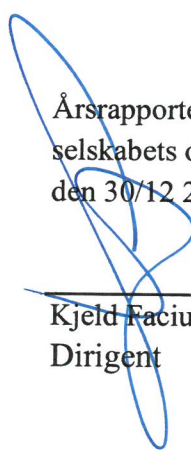


DANSK ABC HOLDING APS
Sønderkrogen 7, 8600 Silkeborg

ÅRSRAPPORT
2015/2016
14. REGNSKABSÅR

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling
den 30/12 2016


Kjeld Facius
Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

	SIDE:
Ledespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer.....	3 - 4
Selskabsoplysninger	5 - 6
Ledelsesberetning	7
Hoved- og nøgletal	8
Anvendt regnskabspraksis	9 - 13
Resultatopgørelse	14
Balance	15 - 16
Pengestrømsopgørelse	17
Noter	18 - 27

LEDELSESPÅTEGNING

Ledelsen har aflagt årsrapport for 2015/2016 for Dansk ABC Holding ApS. Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsregnskabet giver efter min opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Ledelsesberetningen giver efter min opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, som den omhandler.

Årsrapporten er behandlet og vedtaget dags dato og indstilles til godkendelse på generalforsamlingen.

Silkeborg, den 16. december 2016

I direktionen:



KJELD FACIUS

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRINGER

Til kapitalejerne i Dansk ABC Holding ApS.

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Dansk ABC Holding ApS for regnskabsåret 1. oktober 2015 til 30. september 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. september 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

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

Kjellerup, den 16. december 2016
CENTER-REVISION, KJELLERUP
Registreret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 29 61 80 38



KIRSTEN MØLLER
Registreret revisor

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet Dansk ABC Holding ApS
Sønderkrogen 7
8600 Silkeborg
Telefon 86 81 26 30
CVR-nr. 26 59 74 55
Regnskabsår 1. oktober 2015 - 30. september 2016

Direktion Kjeld Facius
Ferskenvej 2, 8600 Silkeborg

Kapitalejer K.S. Facius Holding ApS
Ferskenvej 2, 8600 Silkeborg

Facius Holding ApS 2013
Sønderkrogen 9, 8600 Silkeborg

AS Facius Holding ApS
Ferskenvej 2, 8600 Silkeborg

R.S. Facius Holding ApS
Ferskenvej 2, 8600 Silkeborg

besidder mindst 5% af selskabs-
kapitalen eller stemmeretten

Dattervirksomheder ABC Pavilloner A/S
Sønderkrogen 7, 8600 Silkeborg
100% ejet

ABC Jord & Kloak A/S
Sønderkrogen 7, 8600 Silkeborg
80% ejet

ABC Inventar A/S
Sønderkrogen 7, 8600 Silkeborg
100% ejet

UAB Baltic Modules
Nemuno g. 139
93262 Klaipeda
100% ejet

center-revision a/s

Dansk ABC Ejendomme A/S
Sønderkrogen 7, 8600 Silkeborg
100% ejet

Dansk ABC Ejendomme 2013 A/S
Sønderkrogen 7, 8600 Silkeborg
100% ejet

UAB Danish ABC Group
Truseliu k., Agilos g. 18,
93262 Klaipeda
100% ejet

Revision

Center-Revision, Kjellerup
Registreret revisionsaktieselskab
Torvet 12
8620 Kjellerup
Kontaktperson: Revisor Torben Jensen
CVR-nr. 29 61 80 38

Pengeinstitut

Sydbank
Søndergade 25
8600 Silkeborg

LEDELSESBERETNING

Selskabets hovedaktiviteter

Selskabets aktivitet består i at eje og drive udlejningsvirksomhed samt at være moderselskab.

Udviklingen i regnskabsåret 2015/2016

Årets resultat udgør kr. 9.965.043, hvilket anses for værende tilfredsstillende.

Særlige forhold vedrørende regnskabsåret 2015/2016

Intet at bemærke.

Hændelser efter regnskabsårets udløb

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet forhold, som har væsentlig indflydelse på bedømmelsen af årsrapporten.

Den forventede udvikling i regnskabsåret 2016/2017

Der forventes i 2016/2017 et resultat lidt mindre end 2015/2016.

Særlige risici

Særlige risici som virksomheder indenfor byggebranchen kan påvirkes af er hovedsagelig ændringer i bygningsreglementet.

Virksomhedens påvirkning af det eksterne miljø

Virksomheden kan påvirkes af øgede krav til mindskning af energiforbruget i de udlejede paviljoner.

HØVED- OG NØGLETAL

	2015/2016	2014/2015	2013/2014	2012/2013	2011/2012
REGNSKABETS HØVEDTAL					
(t.kr.)					
Resultat af primær drift.....	5.237	5.933	5.595	4.643	0
Resultat af finansielle poster	5.814	6.907	3.930	1.018	0
Resultat af ekstraordinære poster	0	0	0	0	0
Årets resultat.....	9.965	11.749	8.468	4.786	5.917
Balancesum	85.772	80.653	70.683	66.235	62.596
Inv. i mat. anlægsaktiver.....	8.049	17.394	7.836	17.123	8.462
Egenkapital	63.346	54.330	43.581	35.251	31.337
NØGLETAL					
Afkastningsgrad	12,9	15,9	13,5	7,0	9,5
(Resultat af ordinær drift før skat i % af aktiver ultimo)					
Egenkapitalforrentning	16	22	19	14	2
(Resultat efter skat i % af gennemsnitlig egenkapital)					
Soliditetsgrad	74	67	62	53	50
(Egenkapital ultimo i % af samlede aktiver ultimo)					

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Selskabet er for 2015/2016 omfattet af Årsregnskabsloven. Selskabet er for 2015/2016 omfattet af lovens regler for en mellemstor klasse C virksomhed.

Årsrapporten er udarbejdet efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten - bruttofortjeneste/tab.

Bruttofortjeneste/bruttotab

Bruttofortjenesten/bruttotabet består af sammentrækning af regnskabsposterne "nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer, varer under fremstilling og handelsvarer, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger".

Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til danske kroner efter transaktionsdagens kurs. Monetære aktiver og forpligtelser i fremmed valuta omregnes til danske kroner efter balancedagens valutakurser. Realiserede og urealiserede valutakursgevinster og -tab indgår i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Generelt

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder 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.

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved normal afskrivning. Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til den lavere genindvindingsværdi.

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

Indtægter fra salg af varer, hvilket omfatter salg og udlejning af pavilloner, indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag excl. moms og afgifter. Alle former for afgivne rabatter er fratrukket i nettoomsætningen.

Andre driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og -omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer m.v.

Personaleomkostninger

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

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende gæld og transaktioner i fremmed valuta samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v..

Skat af årets resultat

Årets resultat, som består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i 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 indgår i en sambeskatning med koncernforbundne selskaber. Den aktuelle danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster (fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud).

BALANCEN

Immaterielle anlægsaktiver

Varemærker måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Den regnskabsmæssige værdi nedskrives til genindvindingsværdien, hvor denne er lavere. Varemærker afskrives over den resterende periode, dog maksimalt 7 år.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af immaterielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Materielle anlægsaktiver

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

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 klart 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 forskellig.

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

Bygninger.....	25 år
Scrapværdi.....	kr. 6.843.601
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar.....	5 år
Scrapværdi.....	kr. 0
Udlejningsvogne.....	5 år
Scrapværdi.....	kr. 0

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Kapitalandele i dattervirksomheder

Resultatopgørelsen

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af de enkelte dattervirksomheders resultat efter skat efter forholdsmæssig eliminering af intern avance og tab.

Balancen

Kapitalandele i dattervirksomheder måles ved førte indregning til kostpris og efterfølgende til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes indre værdi opgjort efter modervirksomhedens regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab.

Dattervirksomheder med negativ regnskabsmæssig indre værdi måles til kr. 0.

Nettoopskrivning af kapitalandele i dattervirksomheder overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode, i det omfang den regnskabsmæssige værdi overstiger anskaffelsværdien.

Tilgodehavender

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

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger er indregnet til nominelle værdier.

Egenkapital - udbytte

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

Skyldig skat 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.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af 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 fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisationsværdi.

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. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

Gældsforpligtelser

Prioritetsgæld er målt til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld.

Øvrige gældsforpligtelser 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 slutning.

Pengestrøm fra driftsaktivitet

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

Pengestrøm fra investeringsaktivitet

Pengestrømme fra investeringsaktivitet omfatter betaling i forbindelse med køb og salg af immaterielle, materielle og finansielle anlægsaktiver.

Pengestrøm fra finansieringsaktivitet

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

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger og kassekredit.

RESULTATOPGØRELSE
for tiden 1. oktober 2015 - 30. september 2016

Note	2015/2016	2014/2015
BRUTTOFORTJENESTE.....	15.643.170	16.710.148
1 Personalemkostninger.....	-1.451.549	-1.992.441
2 Af- og nedskrivninger.....	-8.561.075	-8.063.709
Andre driftsomkostninger.....	-393.809	-720.549
	<hr/>	<hr/>
RESULTAT AF PRIMÆR DRIFT.....	5.236.737	5.933.449
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder.....	6.093.949	7.228.374
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder.....	53.412	115.187
Andre finansielle indtægter.....	0	6.698
Finansielle omkostninger fra tilknyttede virksomheder.....	-81.101	-6.432
Andre finansielle omkostninger.....	-252.448	-437.252
	<hr/>	<hr/>
ORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT.....	11.050.549	12.840.024
3 Skat af årets resultat.....	-1.085.506	-1.091.362
	<hr/>	<hr/>
ÅRETS RESULTAT.....	9.965.043	11.748.662
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
RESULTATDISPONERING		
Der anvendes således:		
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen.....	3.000.000	1.000.000
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode.....	6.140.954	7.235.076
Øvrige reserver.....	-50.764	0
Overført resultat.....	874.853	3.513.586
	<hr/>	<hr/>
Resultatdisponering i alt	9.965.043	11.748.662
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

BALANCE
pr. 30. september 2016

Note	AKTIVER	
	2015/2016	2014/2015
ANLÆGSAKTIVER:		
Immaterielle anlægsaktiver:		
4 Varemærker, der stammer fra udviklingsprojekter.....	0	0
Immaterielle anlægsaktiver i alt	0	0
Materielle anlægsaktiver:		
5 Grunde og bygninger.....	23.167.121	22.256.357
6 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar.....	28.772.087	32.116.668
Materielle anlægsaktiver i alt	51.939.208	54.373.025
Finansielle anlægsaktiver:		
7 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder.....	27.167.692	21.008.110
Finansielle anlægsaktiver i alt	27.167.692	21.008.110
ANLÆGSAKTIVER I ALT.....	79.106.900	75.381.135
OMSÆTNINGSAKTIVER:		
Tilgodehavender:		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	2.148.805	2.510.491
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder.....	3.308.831	253.962
8 Periodeafgrænsningsposter.....	46.183	400.942
Tilgodehavender i alt.....	5.503.819	3.165.395
Likvide beholdninger:		
Likvide beholdninger.....	1.161.729	2.106.500
Likvide beholdninger i alt.....	1.161.729	2.106.500
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT.....	6.665.548	5.271.895
AKTIVER I ALT.....	85.772.448	80.653.030

BALANCE
pr. 30. september 2016

PASSIVER

Note	2015/2016	2014/2015
EGENKAPITAL:		
9 Virksomhedskapital.....	125.000	125.000
Overkurs ved emission.....	924.903	924.903
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	24.168.733	18.027.779
Overført overskud.....	35.127.042	34.252.189
Foreslået udbytte	3.000.000	1.000.000
	<u>63.345.678</u>	<u>54.329.871</u>
10 EGENKAPITAL I ALT.....	63.345.678	54.329.871
HENSATTE FORPLIGTELSER:		
11 Hensættelse til udskudt skat.....	3.104.000	3.377.000
	<u>3.104.000</u>	<u>3.377.000</u>
HENSATTE FORPLIGTIGELSER I ALT.....	3.104.000	3.377.000
GÆLD:		
Langfristede gældsforpligtelser:		
Gæld til realkreditinstitutter	8.677.616	9.369.198
Kreditinstitutter.....	1.359.073	1.932.736
	<u>10.036.689</u>	<u>11.301.934</u>
13 Langfristede gældsforpligtelser i alt	10.036.689	11.301.934
Kortfristede gældsforpligtelser:		
Kortfristet del af langfristet gæld	1.260.905	3.453.612
Leverandører af varer og tjenesteydelser.....	58.560	584.423
Gæld til tilknyttede virksomheder	3.562.401	1.628.525
Selskabsskat.....	2.722.068	2.884.845
Anden gæld.....	81.675	968.793
12 Periodeafgrænsningsposter.....	1.600.472	2.124.027
	<u>9.286.081</u>	<u>11.644.225</u>
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	9.286.081	11.644.225
GÆLD I ALT.....	19.322.770	22.946.159
PASSIVER I ALT.....	85.772.448	80.653.030
14 Nærtstående parter		
15 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
16 Eventualforpligtelser		

PENGESTRØMSOPGØRELSE

	2015/2016	2014/2015
Årets resultat	9.965.043	11.748.662
Afskrivninger	8.561.075	8.063.709
Resultat kapitalandele.....	-6.093.949	-7.228.374
Reguleringer af skat af årets resultat.....	1.085.506	1.091.362
Betalt selskabsskat	-1.535.508	-497.041
Ændring i tilgodehavender.....	-2.693.183	5.347.257
Ændring i leverandørgæld og anden gæld.....	520.895	2.319.211
PENGESTRØMME FRA DRIFTSAKTIVITETER	<u>9.809.879</u>	<u>20.844.786</u>
Køb af materielle anlægsaktiver	-8.048.592	-17.394.433
Salg af materielle anlægsaktiver	1.751.894	1.304.892
PENGESTRØMME FRA INVESTERINGSAKTIVITET .	<u>-6.296.698</u>	<u>-16.089.541</u>
Afdrag på langfristede gældsforpligtelser.....	-3.457.952	-3.703.705
Betalt udbytte.....	-1.000.000	-1.000.000
PENGESTRØMME FRA FINANSIERINGSAKTIVITET	<u>-4.457.952</u>	<u>-4.703.705</u>
ÆNDRING I LIKVIDER	-944.771	51.540
Likvide beholdninger i alt, primo.....	2.106.500	2.054.960
LIKVIDE BEHOLDNINGER I ALT, ULTIMO.....	<u>1.161.729</u>	<u>2.106.500</u>

NOTER

Note	2015/2016	2014/2015
1 Personaleomkostninger		
Lønninger i alt.....	1.385.011	1.957.089
Pensioner i alt.....	17.298	0
Andre omkostninger til social sikring i alt.....	49.240	35.352
Personaleomkostninger i alt.....	1.451.549	1.992.441
Antal personer beskæftiget i gennemsnit.....	4	4
Løn til direktionen udgør i 2014/2015 kr. 0.		
Løn til direktionen udgør i 2015/2016 kr. 0.		
2 Af- og nedskrivninger		
Bygninger.....	751.703	749.318
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	191.305	115.830
Udlejningsvogne.....	8.255.041	7.480.286
Fortjeneste salg anlægsaktiver	-636.974	-281.725
I alt.....	8.561.075	8.063.709
3 Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat.....	1.358.506	1.363.562
Regulering af udskudt skat.....	-273.000	-272.200
I alt.....	1.085.506	1.091.362
4 Varemærker, der stammer fra udviklingsprojekter		
Anskaffelsessum primo	8.050	8.050
Anskaffelsessum ultimo.....	8.050	8.050
Af-/nedskrivninger primo	8.050	8.050
Årets af-/nedskrivninger	0	0
Af-/nedskrivninger ultimo.....	8.050	8.050
Bogført værdi ultimo.....	0	0

NOTER

Note	2015/2016	2014/2015
5 Grunde og bygninger		
Anskaffelsessum primo.....	25.685.809	22.425.717
Tilgang i året.....	1.831.907	3.260.092
Afgang i året.....	-169.440	0
	<u>27.348.276</u>	<u>25.685.809</u>
Anskaffelsessum ultimo.....		
Af-/nedskrivninger, primo.....	3.429.452	2.680.134
Årets af-/nedskrivninger.....	751.703	749.318
	<u>4.181.155</u>	<u>3.429.452</u>
Af-/nedskrivninger ultimo.....		
Bogført værdi ultimo.....	<u>23.167.121</u>	<u>22.256.357</u>
6 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Anskaffelsessum primo.....	897.731	714.324
Tilgang i året	150.576	183.407
Afgang i året.....	-194.000	0
	<u>854.307</u>	<u>897.731</u>
Anskaffelsessum ultimo.....		
Af-/nedskrivninger primo.....	376.207	260.377
Årets af-/nedskrivninger.....	191.305	115.830
Af-/nedskrivninger årets afgang.....	-51.971	0
	<u>515.541</u>	<u>376.207</u>
Af-/nedskrivninger ultimo.....		
Bogført værdi ultimo.....	<u>338.766</u>	<u>521.524</u>

NOTER

Note	2015/2016	2014/2015
Udlejningsvogne		
Anskaffelsessum primo.....	70.317.693	58.442.701
Tilgang i årets løb.....	6.066.109	13.950.934
Afgang i årets løb	-6.177.430	-2.075.942
	<u>70.206.372</u>	<u>70.317.693</u>
Anskaffelsessum ultimo.....		
Af-/nedskrivninger primo.....	38.722.549	32.295.038
Årets af-/nedskrivninger.....	8.255.041	7.480.286
Af-/nedskrivninger årets afgang	-5.204.539	-1.052.775
	<u>41.773.051</u>	<u>38.722.549</u>
Af-/nedskrivninger ultimo.....		
Bogført værdi ultimo.....	<u>28.433.321</u>	<u>31.595.144</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar i alt	<u>28.772.087</u>	<u>32.116.668</u>
7 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		
Selskabet er et 100% ejet datterselskab.		
Datterselskab ABC Pavilloner A/S.....	<u>1.049.903</u>	<u>1.049.903</u>
Opskrivning efter indre værdis metode:		
Opskrivning primo.....	4.617.207	4.244.946
Årets resultat efter skat.....	329.023	372.261
Udloddet udbytte.....	0	0
	<u>4.946.230</u>	<u>4.617.207</u>
Opskrivning ultimo.....	<u>4.946.230</u>	<u>4.617.207</u>
I alt ABC Pavilloner A/S.....	<u>5.996.133</u>	<u>5.667.110</u>
Nom. 500.000 ABC Pavilloner A/S		
Sønderkrogen 7, 8600 Silkeborg		

NOTER

Note	2015/2016	2014/2015
Selskabet er et 80% ejet datterselskab. Datterselskab ABC Jord & Kloak A/S.....	407.000	407.000
Anskaffelsessum ultimo.....	407.000	407.000
Ned- og opskrivning efter indre værdis metode: Ned-/opskrivning primo.....	666.673	403.997
Årets resultat efter skat.....	447.259	262.676
Udloddet udbytte.....	0	0
Ned- og opskrivning ultimo.....	1.113.932	666.673
I alt ABC Jord & Kloak A/S.....	1.520.932	1.073.673
Nom. 500.000 ABC Jord & Kloak A/S Sønderkrogen 7, 8600 Silkeborg		
Selskabet er et 100% ejet datterselskab. Datterselskab ABC Inventar A/S	500.000	500.000
Ned- og opskrivning efter indre værdis metode: Ned-/opskrivning primo.....	8.860	-259.377
Årets resultat efter skat.....	1.022.857	268.237
Udloddet udbytte.....	0	0
Ned- og opskrivning ultimo.....	1.031.717	8.860
I alt ABC Inventar A/S.....	1.531.717	508.860
Nom. 500.000 ABC Inventar A/S Sønderkrogen 7, 8600 Silkeborg		

NOTER

Note	2015/2016	2014/2015
Selskabet er et 100% ejet datterselskab. Datterselskab UAB Baltic Modules.....	<u>23.428</u>	<u>23.428</u>
Opskrivning efter indre værdis metode:		
Opskrivning primo.....	3.274.647	3.059.444
Årets resultat efter skat.....	793.400	208.501
Udloddet udbytte.....	0	0
Kursregulering	<u>-3.759</u>	<u>6.702</u>
Opskrivning ultimo.....	<u>4.064.288</u>	<u>3.274.647</u>
I alt UAB Baltic Modules.....	<u>4.087.716</u>	<u>3.298.075</u>
Nom. 2.896 euro UAB Baltic Modules Nemuno g. 139, 93262 Klaipeda		
Selskabet er et 100% ejet datterselskab. Datterselskab UAB Danish ABC Group.....	<u>18.628</u>	<u>0</u>
Opskrivning efter indre værdis metode:		
Opskrivning primo.....	0	0
Årets resultat efter skat.....	-69.392	0
Udloddet udbytte.....	0	0
Regulering op-/nedskrivning kapitalandel.....	<u>50.764</u>	<u>0</u>
Ned-/opskrivning ultimo.....	<u>-18.628</u>	<u>0</u>
I alt UAB Danish ABC Group.....	<u>0</u>	<u>0</u>
Nom. 2.500 euro UAB Danish ABC Group Truseliu k., Agilos g. 18, 93262 Klaipeda		
Selskabet er et 100% ejet datterselskab. Datterselskab Dansk ABC Ejendomme A/S	<u>500.000</u>	<u>500.000</u>
Ned- og opskrivning efter indre værdis metode:		
Ned-/opskrivning primo.....	5.870.287	2.302.805
Årets resultat efter skat.....	<u>157.066</u>	<u>3.567.482</u>
Ned- og opskrivning ultimo.....	<u>6.027.353</u>	<u>5.870.287</u>
I alt Dansk ABC Ejendomme A/S.....	<u>6.527.353</u>	<u>6.370.287</u>

NOTER

Note	2015/2016	2014/2015
Nom. 500.000 Dansk ABC Ejendomme A/S Sønderkrogen 7, 8600 Silkeborg		
Selskabet er et 100% ejet datterselskab. Datterselskab Dansk ABC Ejendomme 2013 A/S	<u>500.000</u>	<u>500.000</u>
Ned- og opskrivning efter indre værdis metode:		
Ned-/opskrivning primo.....	3.590.105	1.040.888
Årets resultat efter skat.....	<u>3.413.736</u>	<u>2.549.217</u>
Ned- og opskrivning ultimo.....	<u>7.003.841</u>	<u>3.590.105</u>
I alt Dansk ABC Ejendomme 2013 A/S.....	<u>7.503.841</u>	<u>4.090.105</u>
Nom. 500.000 Dansk ABC Ejendomme 2013 A/S Sønderkrogen 7, 8600 Silkeborg		
I alt.....	<u>27.167.692</u>	<u>21.008.110</u>
8 Periodeafgrænsningsposter		
Periodeafgrænsningsposter.....	<u>46.183</u>	<u>400.942</u>
I alt.....	<u>46.183</u>	<u>400.942</u>
Periodeafgrænsningsposter kr. 46.183 består af omkostninger afholdt i året, men som vedrører efterfølgende år. Posten omfatter omkostninger til leje af pavilloner.		
9 Virksomhedskapital		
125 stk. anparter á kr. 1.000.....	<u>125.000</u>	<u>125.000</u>
I alt.....	<u>125.000</u>	<u>125.000</u>

10 Egenkapital

	Virksom- hedskapital	Overkurs ved emission	Reserve for netto- opskriv- ning efter den indre værdi- metode	Overført overskud	Udbytte	I alt
Egenkapital primo	125.000	924.903	18.027.779	34.252.189	1.000.000	54.329.871
Forslag til årets resultatdisponering			6.140.954	874.853	3.000.000	10.015.807
Udbetalt udbytte .					-1.000.000	-1.000.000
Egenkapital ultimo.....	125.000	924.903	24.168.733	35.127.042	3.000.000	63.345.678

Bevægelse på selskabskapitalen:

	2015/2016	2014/2015	2013/2014	2012/2013	2011/2012
Primo.....	<u>125.000</u>	<u>125.000</u>	<u>125.000</u>	<u>125.000</u>	<u>125.000</u>
Ultimo.....	<u>125.000</u>	<u>125.000</u>	<u>125.000</u>	<u>125.000</u>	<u>125.000</u>

11 Hensættelse til udskudt skat

Hensat forpligtelse vedrørende udskudt skat omfatter udskudt skat vedrørende materielle anlægsaktiver.

Den udskudte skat indregnes med den skattesats, som forventes at gælde, når den udskudte skat realiseres.

12 Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter består af forudfakturerede lejeindtægter for vogne/pavilloner til indregning i senere periode.

13 Langfristede gældsforpligtelser

	30/6 2015	30/6 2016	Afdrag	Restgæld
	gæld i alt	gæld i alt	næste år	efter 5 år
Gæld til realkreditinstitutter.....	10.063.078	9.373.901	696.285	6.873.560
Gæld til kreditinstitutter.....	4.692.468	1.932.693	564.620	0
	<u>14.755.546</u>	<u>11.306.594</u>	<u>1.260.905</u>	<u>6.873.560</u>

14 Nærtstående parter

Dansk ABC Holding ApS's nærtstående parter omfatter følgende:

Bestemmende indflydelse:

Direktør Kjeld Smith Facius, Ferskenvej 2, 8600 Silkeborg

Transaktioner med nærtstående parter:

Selskabet har haft samhandel med:

ABC Pavilloner A/S

ABC Jord & Kloak A/S

ABC Inventar A/S

UAB Baltic Modules

UAB Danish ABC Group

Dansk ABC Ejendomme A/S

Dansk ABC Ejendomme 2013 A/S

Samhandlen er foregået på markedsvilkår.

Ejerforhold:

Følgende kapitalejere er noteret i selskabets ejerbog som ejende minimum 5% af stemmeretten eller 5% af selskabskapitalen:

K.S. Facius Holding ApS, Ferskenvej 2, 8600 Silkeborg, der ejer 70% af kapitalen.

Facius Holding ApS 2013, Sønderkrogen 9, 8600 Silkeborg, der ejer 10% af kapitalen.

AS Facius Holding ApS, Ferskenvej 2, 8600 Silkeborg, der ejer 10% af kapitalen.

R.S. Facius Holding ApS, Ferskenvej 2, 8600 Silkeborg, der ejer 10% af kapitalen.

15 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har givet pant i sin ejendom til sikkerhed for realkreditgæld. Det samlede pant udgør kr. 12.068.000 og den regnskabsmæssige værdi af de pantsatte aktiver udgør på balance-dagen kr. 23.167.121.

For engagement med pengeinstitut/kreditinstitut er angivet følgende sikkerheder:

	Bogført værdi af pantsatte aktiver	Nominel beløb af pantet
Ejerpantebrev i ejendommen matr.nr. 8 AO del nr. 1 af 8 AO Grauballe by, Svostrup, Sønderkrogen 7, 8600 Silkeborg.....	7.931.361	1.000.000

Endvidere er der etableret pantsætningsforbud for så vidt angår varelager, driftsmateriel og driftsinventar jvf. tinglysningslovens §47 C stk. 3 nr. 2 og 4 kr. 7.500.000.

For engagement med pengeinstitut/kreditinstitut er angivet følgende sikkerheder:

Ejerpantebrev i ejendommen matr.nr. 8 AO del nr. 1 af 8 AO Grauballe by, Svostrup, Sønderkrogen 7, 8600 Silkeborg.....	7.931.361	2.500.000
Pant aktiekapital Dansk ABC Ejendomme A/S	6.527.353	500.000
Ejerpantebrev i ejendommen matr.nr. 271 H Rødby Markjorder, Finlandsvej 2, 4970 Rødby.....	7.506.342	1.400.000
Ejerpantebrev i ejendommen matr.nr. 4 S Karlstrup by, Karlstrup, Silovej 40, 2690 Karlslunde.....	3.537.296	1.205.000

Kautionsforpligtelser

Der er stillet selvskyldnerkaution for alt mellemværende med pengeinstitut/kreditinstitut. Kautionsisterne hæfter fuldstændig solidarisk.

Dansk ABC Holding ApS har afgivet kaution for følgende selskaber:

ABC Inventar A/S, Sønderkrogen 7, Grauballe, 8600 Silkeborg
ABC Pavilloner A/S, Sønderkrogen 7, Grauballe, 8600 Silkeborg
ABC Jord & Kloak A/S, Sønderkrogen 7, Grauballe, 8600 Silkeborg
UAB Baltic Modules, Sønderkrogen 7, Grauballe, 8600 Silkeborg
Dansk ABC Ejendomme A/S, Sønderkrogen 7, Grauballe, 8600 Silkeborg
Dansk ABC Ejendomme 2013 A/S, Sønderkrogen 7, Grauballe, 8600 Silkeborg

16 Eventualforpligtelser

Der påhviler selskabet sædvanlig garanti på leverede varer.

Selskabet hæfter subsidiært for de øvrige koncernforbundne selskabers sambeskatningsindkomst og alene begrænset til den ejerandel, hvormed selskabet indgår i koncernen.