

Brdr. Plagborg Holding ApS

Lindevej 12, 7100 Vejle

CVR-nr. 27 69 56 98

Årsrapport

2015/16

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 22. februar 2017.

Carl Bjarne Mathiasen Madsen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Hovedtal og nøgletal for koncernen	5
Ledelsesberetning	6
Koncern- og årsregnskab 1. oktober 2015 - 30. september 2016	
Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse	15
Balance	16
Egenkapitalopgørelse for koncernen	19
Egenkapitalopgørelse for modervirksomheden	19
Pengestrømsopgørelse	20
Noter	21

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2015/16 for Brdr. Plagborg Holding ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver koncernregnskabet og årsregnskabet et retvisende billede af koncernens og selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2016, af resultatet af koncernens og selskabets aktiviteter og af koncernens pengestrømme for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Vejle, den 18. november 2016

Direktion

Carsten Plagborg

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Brdr. Plagborg Holding ApS

Påtegning på koncernregnskabet og årsregnskabet

Vi har revideret koncernregnskabet og årsregnskabet for Brdr. Plagborg Holding ApS for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter for såvel koncernen som selskabet samt pengestrømsopgørelse for koncernen. Koncernregnskabet og årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for koncernregnskabet og årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et koncernregnskab og 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 koncernregnskab og et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om koncernregnskabet og 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 koncernregnskabet og årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i koncernregnskabet og årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i koncernregnskabet og årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for selskabets udarbejdelse af et koncernregnskab og 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 koncernregnskabet og 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 koncernregnskabet og årsregnskabet giver et retvisende billede af koncernens og selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2016, af resultatet af koncernens og selskabets aktiviteter og af koncernens 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 koncernregnskabet og årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med koncernregnskabet og årsregnskabet.

Kolding, den 18. november 2016

BRANDT

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 25 49 21 45

Jan Knudsen
statsautoriseret revisor

Konrad Jensen-Dahm
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

Brdr. Plagborg Holding ApS

Lindevej 12

7100 Vejle

CVR-nr.: 27 69 56 98

Stiftet: 20. april 2004

Hjemsted: Hedensted

Regnskabsår: 1. oktober - 30. september

Direktion

Carsten Plagborg

Revision

BRANDT, Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Birkemose Allé 27, st.

6000 Kolding

Hovedtal og nøgletal for koncernen

	2015/16	2014/15	2013/14
	t.kr.	t.kr.	t.kr.
Resultatopgørelse:			
Bruttofortjeneste	48.420	40.107	38.371
Driftsresultat	21.474	10.795	13.943
Finansielle poster, netto	-487	1.749	2.796
Årets resultat	16.115	9.577	12.618
Balance:			
Balancesum	79.133	74.604	78.420
Egenkapital	54.822	44.707	41.130
Pengestrømme:			
Driftsaktivitet	8.150	13.849	10.302
Investeringsaktivitet	5.103	-2.521	-6.567
Finansieringsaktivitet	-5.000	-6.000	-3.000
Medarbejdere:			
Gennemsnitligt antal heltidsansatte medarbejdere	63	60	48
Nøgletal i %: *)			
Soliditetsgrad	69,3	59,9	52,4
Egenkapitalforrentning	32,4	22,3	34,7

*) Nøgletallene er udarbejdet i overensstemmelse med Finansforeningens "Anbefalinger & Nøgletal 2015". Nøgletallenes definitioner fremgår af afsnittet om anvendt regnskabspraksis.

Ledelsesberetning

Koncernens væsentligste aktiviteter

Brdr. Plagborg Holding ApS's formål er direkte eller indirekte at eje kapitalandele i andre virksomheder samt hermed beslægtet virksomhed. Selskabet er moderselskab for Brdr. Plagborg ApS og Brdr. Plagborg Ejendomme ApS.

Koncernen driver fabrikations- og handelsvirksomhed særligt med løsninger til transportbranchen, og koncernen ejer selv de ejendomme, hvorfra driftsaktiviteterne udøves. Herudover har moderselskabet investeret i forskellige værdipapirer.

Usædvanlige forhold

Der har ikke været usædvanlige forhold, der har påvirket indregningen eller målingen.

Usikkerhed ved indregning eller måling

Der har ikke været konstateret usikkerhed, der har påvirket indregningen og målingen i året.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Resultatet for regnskabsåret for 2015/16 udviser et reoverskud på 16.115.303 mod 9.577.347 i regnskabsåret 2014/15.

Resultatet af dattervirksomhederne blev betydeligt bedre end i sidste regnskabsår og bedre end forventet ved regnskabsårets begyndelse, men afkastet af selskabets finansielle aktiviteter blev noget lavere end i sidste regnskabsår. Ledelsen anser årets samlede resultat for at være tilfredsstillende.

Koncernens forventede udvikling

Koncernens ledelse forventer en positiv resultatudvikling fra driftsaktiviteterne i det kommende regnskabsår.

Særlige risici

Det er ledelsens opfattelse, at driften af koncernen ikke er forbundet med særlige risici.

Miljøforhold

Koncernen tilstræber, at gældende miljølovgivning til en hver tid overholdes.

Videnressourcer

For at sikre en tilfredsstillende produktion og økonomisk udvikling, tilstræber koncernen altid at have en dygtig og faglig kompetent medarbejderstab.

Forsknings- og udviklingsaktiviteter

Koncernens ledelse er meget opmærksom på sektorens teknologiske udvikling, og ledelsen ønsker at være på forkant hermed. Alle generelle udviklingsomkostninger indregnes i resultatopgørelsen i takt med deres afholdelse.

Ledelsesberetning

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Brdr. Plagborg Holding ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en mellemstor klasse C-virksomhed.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

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 koncernen, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå koncernen, 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 årsrapporten aflægges, og som vedrører forhold, der eksisterede på balancedagen.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiell post.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, omregnes til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældens opståen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Koncernregnskabet

Koncernregnskabet omfatter modervirksomheden Brdr. Plagborg Holding ApS samt tilknyttede virksomheder, hvori Brdr. Plagborg Holding ApS direkte eller indirekte besidder mere end 50% af stemmerettighederne eller på anden måde har bestemmende indflydelse. Virksomheder, hvori koncernen besidder mellem 20% og 50% af stemmerettighederne og udøver betydelig, men ikke bestemmende indflydelse, betragtes som associerede virksomheder, jf. koncernoversigten.

Ved konsolideringen foretages eliminering af koncerninterne indtægter og omkostninger, aktiebesiddelser, interne mellemværender og udbytter samt realiserede og urealiserede fortjenester og tab ved transaktioner mellem de konsoliderede virksomheder.

Anvendt regnskabspraksis

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder udlignes med den forholdsmæssige andel af de tilknyttede virksomheders handelsværdi af nettoaktiver og forpligtelser på anskaffelsestidspunktet.

Minoritetsinteresser

I koncernregnskabet indregnes de tilknyttede virksomheders regnskabsposter 100%. Minoritetsinteressernes forholdsmæssige andel af de tilknyttede virksomheders resultat og egenkapital reguleres årligt og opføres som særskilte poster under resultatopgørelse og balance.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, arbejde udført for egen regning og opført under aktiver, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Igangværende arbejder for fremmed regning vedrørende entreprisekontrakter indregnes i takt med, at produktionen udføres, hvorved nettoomsætningen svarer til salgsværdien af årets udførte arbejder (produktionsmetoden). Nettoomsætningen indregnes, når de samlede indtægter og omkostninger på entreprisekontrakten og færdiggørelsesgraden på balancedagen kan opgøres pålideligt, og det er sandsynligt, at de økonomiske fordele vil tilgå selskabet.

Vareforbrug omfatter omkostninger til køb af råvarer og hjælpematerialer med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdningerne.

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

Personaleomkostninger

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

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger samt fortjeneste og tab ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt realiserede og urealiserede kursavancer og -tab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder

I modervirksomhedens resultatopgørelse indregnes den forholdsmæssige andel af de enkelte tilknyttede virksomheders resultat efter skat efter fuld eliminering af intern avance eller tab og fradrag af afskrivning på koncerngoodwill.

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.

Modervirksomheden og de danske tilknyttede virksomheder er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af koncernens danske virksomheder. Modervirksomheden 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 sambeskatte 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

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

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

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

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

Bygninger	30 år
Produktionsanlæg og maskiner	1-10 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	1-5 år

Småaktiver med en forventet levetid under 1 år indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

Anvendt regnskabspraksis

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under af- og nedskrivninger.

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder indregnes i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedens regnskabsmæssige indre værdi. Denne opgøres efter modervirksomhedens regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab samt med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Tilknyttede virksomheder med negativ regnskabsmæssig indre værdi indregnes uden værdi, og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives med modervirksomhedens andel af den negative indre værdi i det omfang, tilgodehavendet vurderes som uerholdeligt. Såfremt den regnskabsmæssige negative indre værdi overstiger tilgodehavender, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser i det omfang, modervirksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække disse virksomheders underbalance.

Nettoopskrivning af kapitalandele i tilknyttede virksomheder overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen. Udbytter fra tilknyttede virksomheder, der forventes vedtaget inden godkendelsen af nærværende årsrapport, bindes ikke på opskrivningsreserven. Reserven reguleres med andre egenkapitalbevægelser i tilknyttede virksomheder.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris på grundlag af vejede gennemsnitspriser. Er nettorealiseringsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

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

Tilgodehavender

Tilgodehavender 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 salgsværdien af det udførte arbejde. Salgsværdien måles på baggrund af færdiggørelsesgraden på balancedagen og de samlede forventede indtægter på det enkelte igangværende arbejde.

Anvendt regnskabspraksis

Det enkelte igangværende arbejde indregnes i balancen under tilgodehavender eller gældsforpligtelser, afhængigt af nettoværdien af salgssummen med fradrag af acontofaktureringer og forudbetalinger.

Omkostninger i forbindelse med salgsarbejde og opnåelse af kontrakter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de afholdes.

Periodeafgrænsningsposter

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

Værdipapirer og kapitalandele

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

Egenkapital - udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Efter sambeskatningsreglerne hæfter Brdr. Plagborg Holding ApS som administrationsselskab solidarisk og ubegrænset over for skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatter på renter, royalties og udbytter opstået inden for sambeskatningskredsen.

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.

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder indregnes de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Anvendt regnskabspraksis

Periodeafgrænsningsposter

Under periodeafgrænsningsposter indregnes modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år.

Pengestrømsopgørelse

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

Likviditetsvirkningen af køb og salg af virksomheder vises separat under pengestrømme fra investeringsaktivitet. I pengestrømsopgørelsen indregnes pengestrømme vedrørende købte virksomheder fra anskaffelsestidspunktet, og pengestrømme vedrørende solgte virksomheder indregnes frem til salgstidspunktet.

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 samt kortfristede værdipapirer, der uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og som kun er forbundet med ubetydelig risiko for værdiændringer.

Nøgletal

Nøgletal er udarbejdet i overensstemmelse med Finansforeningens "Anbefalinger & Nøgletal 2015".

Hoved- og nøgletallene i oversigten er beregnet således:

$$\text{Soliditetsgrad} = \frac{\text{Egenkapital eksklusive minoritetsinteresser ultimo} \times 100}{\text{Aktiver i alt ultimo}}$$

Anvendt regnskabspraksis

Egenkapitalforrentning	$\frac{\text{*Resultat x 100}}{\text{Gennemsnitlig egenkapital eksklusive minoritetsinteresser}}$
*Resultat	Årets resultat med fradrag af minoritetsinteressers andel heraf

Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september

<u>Note</u>	Koncern		Modervirksomhed	
	2015/16 kr.	2014/15 kr.	2015/16 kr.	2014/15 kr.
	48.420.110	40.107.224	-761.585	-434.790
Bruttofortjeneste				
1 Personaleomkostninger	-25.277.673	-27.425.716	0	0
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-1.668.382	-1.886.725	0	0
Driftsresultat	21.474.055	10.794.783	-761.585	-434.790
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	0	0	16.815.448	8.217.139
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	0	0	299.532	331.875
Andre finansielle indtægter	835.204	2.177.142	826.812	2.171.374
2 Øvrige finansielle omkostninger	-1.322.194	-428.536	-1.259.861	-283.365
Resultat før skat	20.987.065	12.543.389	15.920.346	10.002.233
3 Skat af årets resultat	-4.732.061	-2.966.042	194.957	-424.886
Årets resultat	16.255.004	9.577.347	16.115.303	9.577.347
Minoritetsinteressernes andel af årets resultat	-139.701	0	0	0
Koncernens andel af årets resultat	16.115.303	9.577.347	16.115.303	9.577.347
Forslag til resultatdisponering:				
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode			-480.869	-1.782.861
Udbytte for regnskabsåret			16.500.000	6.000.000
Overføres til overført resultat			96.172	5.360.208
Disponeret i alt			16.115.303	9.577.347

Balance 30. september

Aktiver		Koncern		Modervirksomhed	
		2016 kr.	2015 kr.	2016 kr.	2015 kr.
<u>Note</u>					
Anlægsaktiver					
4	Grunde og bygninger	17.246.320	17.764.650	0	0
5	Produktionsanlæg og maskiner	854.852	886.191	0	0
6	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	290.073	422.045	0	0
	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>18.391.245</u>	<u>19.072.886</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
7	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>25.815.448</u>	<u>18.162.411</u>
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>25.815.448</u>	<u>18.162.411</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>18.391.245</u>	<u>19.072.886</u>	<u>25.815.448</u>	<u>18.162.411</u>

Balance 30. september

		Koncern		Modervirksomhed	
		2016 kr.	2015 kr.	2016 kr.	2015 kr.
Aktiver					
<u>Note</u>					
Omsætningsaktiver					
	Råvarer og hjælpematerialer	12.927.700	9.814.257	0	0
	Fremstillede varer og handelsvarer	786.625	385.250	0	0
	Varebeholdninger i alt	13.714.325	10.199.507	0	0
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	19.447.812	11.785.776	0	0
8	Igangværende arbejder for fremmed regning	2.958.000	1.765.300	0	0
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	0	0	10.831.333	10.550.000
	Tilgodehavende selskabsskat	0	0	1.208.248	0
	Andre tilgodehavender	164.345	849.420	30.558	619.260
	Periodeafgrænsningsposter	8.026	18.239	0	0
	Tilgodehavender i alt	22.578.183	14.418.735	12.070.139	11.169.260
	Værdipapirer	19.694.835	25.784.818	19.694.835	25.784.818
	Værdipapirer i alt	19.694.835	25.784.818	19.694.835	25.784.818
	Likvide beholdninger	4.754.068	5.128.309	2.792.453	4.329.763
	Omsætningsaktiver i alt	60.741.411	55.531.369	34.557.427	41.283.841
	Aktiver i alt	79.132.656	74.604.255	60.372.875	59.446.252

Balance 30. september

Note	Koncern		Modervirksomhed		
	2016 kr.	2015 kr.	2016 kr.	2015 kr.	
Passiver					
Egenkapital					
9	Virksomhedskapital	126.000	126.000	126.000	126.000
10	Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	0	0	8.268.131	17.911.411
11	Overført resultat	54.696.381	38.581.077	29.928.249	20.669.666
12	Foreslået udbytte for regnskabsåret	0	6.000.000	16.500.000	6.000.000
	Egenkapital i alt	54.822.381	44.707.077	54.822.380	44.707.077
	Minoritetsinteresser	1.139.701	0	0	0
Hensatte forpligtelser					
	Hensættelser til udskudt skat	781.838	627.097	0	0
	Hensatte forpligtelser i alt	781.838	627.097	0	0
Gældsforpligtelser					
	Gæld til pengeinstitutter	5.628.664	14.256.089	5.396.019	11.664.311
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	8.798.151	5.988.431	0	0
	Gæld til tilknyttede virksomheder	0	0	0	2.739.408
	Selskabsskat	3.564.018	2.906.287	0	305.455
	Anden gæld	4.397.903	6.108.923	154.476	30.001
	Periodeafgrænsningsposter	0	10.351	0	0
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	22.388.736	29.270.081	5.550.495	14.739.175
	Gældsforpligtelser i alt	22.388.736	29.270.081	5.550.495	14.739.175
	Passiver i alt	79.132.656	74.604.255	60.372.875	59.446.252

13 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser
14 Eventualposter

Egenkapitalopgørelse for koncernen

	Virksom- hedskapital kr.	Overkurs ved emis- sion kr.	Overført re- sultat kr.	Foreslået ud- bytte for regnskabs- året kr.	I alt kr.
Egenkapital primo	126.000	0	38.581.078	6.000.000	44.707.078
Udloddet udbytte	0	0	0	-6.000.000	-6.000.000
Årets overførte overskud eller underskud	0	0	16.115.303	0	16.115.303
	126.000	0	54.696.381	0	54.822.381

Egenkapitalopgørelse for modervirksomheden

	Virksom- hedskapital kr.	Reserve for nettoop- skrivning efter den indre vær- dis metode kr.	Overført re- sultat kr.	Foreslået ud- bytte for regnskabs- året kr.	I alt kr.
Egenkapital primo	126.000	17.911.411	20.669.666	6.000.000	44.707.077
Udloddet udbytte	0	0	0	-6.000.000	-6.000.000
Resultatandel	0	-480.869	96.172	16.500.000	16.115.303
Modtaget udbytte	0	-9.162.411	0	0	-9.162.411
Overført fra reserve for nettoopskrivning	0	0	9.162.411	0	9.162.411
	126.000	8.268.131	29.928.249	16.500.000	54.822.380

Pengestrømsopgørelse 1. oktober - 30. september

<u>Note</u>	Koncern	
	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Årets resultat	16.255.004	9.577.347
15 Reguleringer	6.887.433	3.104.161
16 Ændring i driftskapital	-10.585.927	4.723.400
Pengestrømme fra drift før finansielle poster	12.556.510	17.404.908
Renteindbetalinger og lignende	835.204	2.177.142
Renteudbetalinger og lignende	-1.322.194	-428.536
Pengestrøm fra ordinær drift	12.069.520	19.153.514
Betalt selskabsskat	-3.919.455	-5.304.779
Pengestrømme fra driftsaktivitet	8.150.065	13.848.735
Køb af småanskaffelser	-339.729	-644.331
Køb af materielle anlægsaktiver	-654.510	-3.997.285
Salg af materielle anlægsaktiver	7.500	82.000
Modtagne udbytter	0	0
Nettoinvestering i værdipapirer	6.089.858	2.038.868
Pengestrømme fra investeringsaktivitet	5.103.119	-2.520.748
Kontant kapitalforhøjelse	1.000.000	0
Betalt udbytte	-6.000.000	-6.000.000
Pengestrømme fra finansieringsaktivitet	-5.000.000	-6.000.000
Ændring i likvider	8.253.184	5.327.987
Likvider primo	-9.127.780	-14.455.767
Likvider ultimo	-874.596	-9.127.780
Likvider		
Likvide beholdninger	4.754.068	5.128.309
Kortfristet gæld til pengeinstitutter	-5.628.664	-14.256.089
Likvider ultimo	-874.596	-9.127.780

Noter

	Koncern		Modervirksomhed	
	2015/16 kr.	2014/15 kr.	2015/16 kr.	2014/15 kr.
1. Personaleomkostninger				
Lønninger og gager	22.166.575	23.629.331	0	0
Pensioner	2.201.490	2.769.709	0	0
Andre omkostninger til social sikring	384.035	554.835	0	0
Personaleomkostninger i øvrigt	525.573	471.841	0	0
	25.277.673	27.425.716	0	0
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	63	60	0	0
2. Øvrige finansielle omkostninger				
Finansielle omkostninger, tilknyttede virksomheder	0	0	0	8.432
Andre finansielle omkostninger	1.322.194	428.536	1.259.861	274.933
	1.322.194	428.536	1.259.861	283.365
3. Skat af årets resultat				
Skat af årets resultat	4.577.320	3.025.718	-194.957	424.886
Årets regulering af udskudt skat	154.741	-59.676	0	0
	4.732.061	2.966.042	-194.957	424.886

Noter

	Koncern		Modervirksomhed	
	30/9 2016 kr.	30/9 2015 kr.	30/9 2016 kr.	30/9 2015 kr.
4. Grunde og bygninger				
Kostpris primo	22.713.190	19.075.509	0	0
Tilgang i årets løb	343.462	3.637.681	0	0
Kostpris ultimo	23.056.652	22.713.190	0	0
Af- og nedskrivninger primo	-4.948.540	-4.023.694	0	0
Årets afskrivninger	-861.792	-924.846	0	0
Af- og nedskrivninger ultimo	-5.810.332	-4.948.540	0	0
Regnskabsmæssig værdi ultimo	17.246.320	17.764.650	0	0

	Koncern		Modervirksomhed	
	30/9 2016 kr.	30/9 2015 kr.	30/9 2016 kr.	30/9 2015 kr.
5. Produktionsanlæg og maskiner				
Kostpris primo	2.937.638	2.812.090	0	0
Tilgang i årets løb	245.000	125.548	0	0
Kostpris ultimo	3.182.638	2.937.638	0	0
Af- og nedskrivninger primo	-2.051.447	-1.820.619	0	0
Årets afskrivninger	-276.339	-230.828	0	0
Af- og nedskrivninger ultimo	-2.327.786	-2.051.447	0	0
Regnskabsmæssig værdi ultimo	854.852	886.191	0	0

Noter

	Koncern		Modervirksomhed	
	30/9 2016 kr.	30/9 2015 kr.	30/9 2016 kr.	30/9 2015 kr.
6. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar				
Kostpris primo	1.067.981	915.925	0	0
Tilgang i årets løb	0	234.056	0	0
Afgang i årets løb	-14.995	-82.000	0	0
Kostpris ultimo	1.052.986	1.067.981	0	0
Af- og nedskrivninger primo	-645.936	-559.216	0	0
Årets afskrivninger	-129.056	-168.720	0	0
Af-/nedskrivninger, afhændede aktiver	12.079	82.000	0	0
Af- og nedskrivninger ultimo	-762.913	-645.936	0	0
Regnskabsmæssig værdi ultimo	290.073	422.045	0	0

Noter

	Koncern		Modervirksomhed	
	30/9 2016 kr.	30/9 2015 kr.	30/9 2016 kr.	30/9 2015 kr.
7. Kapitalandele i tilknyttede virksomheder				
Kostpris primo	0	0	251.000	251.000
Kostpris ultimo	0	0	251.000	251.000
Opskrivninger primo	0	0	17.911.411	19.694.272
Årets resultat før afskrivninger på goodwill	0	0	17.296.317	8.217.139
Udbytte	0	0	-9.162.411	-10.000.000
Regulering vedr. intern avance	0	0	-480.869	0
Opskrivninger ultimo	0	0	25.564.448	17.911.411
Regnskabsmæssig værdi ultimo	0	0	25.815.448	18.162.411

Hovedtallene for virksomhederne ifølge de seneste godkendte årsrapporter

	Ejerandel	Egenkapital kr.	Årets resultat kr.	Regnskabsmæssig værdi hos Brdr. Plagborg Holding ApS kr.
Brdr. Plagborg ApS, Vejle	90 %	23.039.011	16.039.011	21.858.142
Brdr. Plagborg Ejendomme ApS, Vejle	90 %	4.397.007	1.397.007	3.957.306
		27.436.018	17.436.018	25.815.448

	Koncern		Modervirksomhed	
	30/9 2016 kr.	30/9 2015 kr.	30/9 2016 kr.	30/9 2015 kr.
8. Igangværende arbejder for fremmed regning				
Salgsværdi af periodens produktion	2.958.000	1.765.300	0	0
Igangværende arbejder for fremmed regning, netto	2.958.000	1.765.300	0	0

Noter

Der indregnes således:

 Igangværende arbejder for
 fremmed regning
 (Omsætningsaktiver)

2.958.000	1.765.300	0	0
2.958.000	1.765.300	0	0

	Koncern		Modervirksomhed	
	30/9 2016	30/9 2015	30/9 2016	30/9 2015
	kr.	kr.	kr.	kr.
9. Virksomhedskapital				
Virksomhedskapital primo	126.000	126.000	126.000	126.000
	126.000	126.000	126.000	126.000

	Koncern		Modervirksomhed	
	30/9 2016	30/9 2015	30/9 2016	30/9 2015
	kr.	kr.	kr.	kr.
10. Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode				
Reserve for opskrivninger primo	0	0	17.911.411	19.694.272
Resultatandel	0	0	-480.869	-1.782.861
Modtaget udbytte	0	0	-9.162.411	0
	0	0	8.268.131	17.911.411

11. Overført resultat				
Overført resultat primo	38.581.077	33.542.230	20.669.666	13.847.958
Årets overførte overskud eller underskud	16.115.304	3.577.347	96.172	5.360.208
Overkurs ved emission overført	0	1.461.500	0	1.461.500
Overført fra reserve for nettoopskrivning	0	0	9.162.411	0
	54.696.381	38.581.077	29.928.249	20.669.666

Noter

12. Foreslået udbytte for regnskabsåret

Udbytte primo	6.000.000	6.000.000	6.000.000	6.000.000
Udloddet udbytte	-6.000.000	-6.000.000	-6.000.000	-6.000.000
Udbytte for regnskabsåret	<u>0</u>	<u>6.000.000</u>	<u>16.500.000</u>	<u>6.000.000</u>
	<u>0</u>	<u>6.000.000</u>	<u>16.500.000</u>	<u>6.000.000</u>

13. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Koncernen har deponeret ejerpantebreve på i alt 750 t.kr. til sikkerhed for bankgæld. Ejerpantebrevene giver pant i grunde og bygninger med en bogført værdi på 10.990 t.kr.

Til sikkerhed for gæld til pengeinstitut, 5.396 t.kr., har moderselskabet og koncernen stillet pant i værdipapirer med en regnskabsmæssig værdi pr. 30. september 2016 på 19.695 t.kr.

14. Eventualposter

Eventualforpligtelser

Moderselskabet har kautioneret for de tilknyttede virksomheders banklån. De tilknyttede virksomheders bankgæld udgør pr. 30. september 2016 i alt 233 t.kr.

Sambeskatning

Selskabet er administrationsselskab i den nationale sambeskatning og hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat.

Noter

	Koncern	
	2015/16	2014/15
	kr.	kr.
	<u> </u>	<u> </u>
15. Reguleringer		
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	1.668.382	1.886.725
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	0	0
Andre finansielle indtægter	-835.204	-2.177.142
Øvrige finansielle omkostninger	1.322.194	428.536
Skat af årets resultat	4.732.061	2.966.042
	<u>6.887.433</u>	<u>3.104.161</u>
16. Ændring i driftskapital		
Ændring i varebeholdninger	-3.514.818	102.325
Ændring i tilgodehavender	-8.159.448	8.376.321
Ændring i leverandørgæld og anden gæld	1.088.339	-3.755.246
	<u>-10.585.927</u>	<u>4.723.400</u>