

BENNY JOHANSEN & SØNNER A/S

Kirkevej 8
2765 Smørum

Årsrapport
1. januar 2015 - 31. december 2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

09/05/2016

Benny Johansen
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Erklæringer

Den uafhængige revisors erklæringer	5
-------------------------------------------	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	7
-------------------------	---

Hoved- og nøgletal	8
--------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	9
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	13
-------------------------	----

Balance	14
---------------	----

Egenkapitalopgørelse	14
----------------------------	----

Pengestrøm	17
------------------	----

Noter	18
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

BENNY JOHANSEN & SØNNER A/S

Kirkevej 8

2765 Smørum

Telefonnummer: 44970071

Fax: 44653821

CVR-nr: 30662628

Regnskabsår: 01/01/2015 - 31/12/2015

Revisor

GUNDSØ REVISION REGISTRERET REVISIONSANPARTSSELSKAB

Rytterkær 2

4000 Roskilde

DK Danmark

CVR-nr: 76475512

P-enhed: 1002492114

Ledespåtegning

Bestyrelse og direktion har aflagt årsrapport for 2015. Årsrapporten er behandlet og vedtaget dags dato.

Der er vor opfattelse, at årsrapporten er aflagt efter lovgivningens krav og kravene i henhold til danske regnskabsvejledninger. Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig og de udøvede regnskabsmæssige skøn for forsvarlige. Årsrapporten giver efter vores opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling, samt resultatet.

Ledøje, den 09/05/2016

Direktion

Benny Riise Johansen
Direktør

Bestyrelse

Boris Nørgaard Kjeldsen
Bestyrelsesmedlem

Benny Riise Johansen
Bestyrelsesmedlem

Dina Holmestad Johansen
Bestyrelsesformand

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejeren i BENNY JOHANSEN & SØNNER A/S

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for BENNY JOHANSEN & SØNNER A/S for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015, 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 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. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Erklæringer i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

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.

Herringsløse, 09/05/2016

Claus Nielsen
Reg. Revisor HD (R)
GUNDSØ REVISION REGISTRERET REVISIONSANPARTSSELSKAB
CVR: 76475512

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabet har i året 2015 drevet VVS-virksomhed og anden hermed forbunden virksomhed.

Selskabet har ved årsskiftet mere end 65 personer ansat. Selskabets grundindtjening kommer fra VVS- og ventilationsafdelingen, som servicerer en bred kundekreds, både erhvervsvirksomheder, ejendomsselskaber og offentlige virksomheder.

Virksomhedens faglige ekspertise samt dens kapacitet af personale, biler og maskiner og solide økonomiske fundament muliggør således deltagelse i og udførelse af større nyanlæg og projekteringsopgaver indenfor såvel VVS som ventilation, men også opgaver som hovedentreprenør indenfor øvrigt byggeri.

Årets resultat har ikke været tilfredsstillende. Der har været en række store sager med et ikketilfredsstillende resultat. Der er herudover brugt store ressourcer indenfor en række kompetanceskabende fagområder, hvilket bør medføre et forbedret resultat de kommende år.

Usædvanlige forhold

Ingen

Usikkerhed ved indregning eller måling

Der er ingen væsentlig usikkerhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet er stiftet pr. 23. maj 1967

Årets resultat udgør kr. 47.902

Egenkapitalen pr. 31.12.2015 sammensætter sig således:

Aktiekapital	500.000
Overført resultat	21.660.599
Andre reserver	0
	22.160.599

Begivenheder efter regnskabets afslutning

Der er fra regnskabsårets afslutning og frem til i dag ikke indtruffet begivenheder, der forrykker billedet af selskabets resultat for året 2015 og den økonomiske stilling pr. 31. december 2015.

Forventet udvikling

Ledelsen ser positivt på fremtiden.

Hoved- og nøgletal

	2011	2012	2013	2014	2015
	mio. kr.	mio. kr.	mio. kr.	mio. kr.	mio. kr.
Hovedtal					
Nettoomsætning	75,2	82,1	92,5	80,0	81,7
Bruttoresultat	15,5	13,9	16,8	13,4	10,8
Resultat af ordinær primær drift	6,5	4,7	6,2	2,2	0,2
Resultat af finansielle poster	0,0	0,2	0,5	0,8	0,1
Resultat af ekstraordinære poster	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Årets resultat	5,3	3,7	5,5	2,3	0,0
Balancesum	40,7	42,8	42,8	42,7	40,8
Investeringer i materielle anlægsaktiver	1,3	0,8	0,7	0,6	0,3
Egenkapital	25,6	29,3	29,3	29,8	22,2
Pengestrøm fra driftsaktivitet	4,8	1,8	1,9	10,1	-0,7
Pengestrøm fra investeringsaktivitet	-4,0	-1,7	-0,7	-6,1	-2,7
Pengestrøm fra finansieringsaktivitet	0,0	0,0	-5,0	-5,0	-2,1
Pengestrøm i alt	0,8	0,1	-3,8	-1,0	-5,5
Nøgletal					
Overskudsgrad	9 %	6 %	7 %	4%	0%
Soliditetsgrad	63 %	68 %	69 %	70%	70%
Egenkapitalforrentning	25 %	17 %	23 %	10%	1%
Gennemsnitligt antal ansatte	62	72	74	78	68

Nøgletal følger i al væsentlighed Den Danske Finansanalytikerforenings anbefalinger.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse C, mellemstor virksomhed.

Anvendt regnskabspraksis

Nøgletal er beregnet ud fra de anførte ultimoværdier anført i oversigt over nøgletal.

I Pengestrømsanalyse måles kassebeholdning og frie indlånskonti i pengeinstitut som likvider.

Generelt om indregning og måling

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 selskabet som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og 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. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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

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 eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger med de beløb, der vedrører regnskabsåret, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes ved første indregning 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, omregnes til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældens opståen eller indregning i seneste årsregnskab indregnes i resultatopgørelsen under finansielle poster. For andre poster i balancen benyttes transaktionsdagens kurs.

Resultatopgørelse

Der anvendes den funktionsopdelte resultatopgørelse

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget. (af særlige konkurrencemæssige hensyn er posten indeholdt i posten Bruttofortjeneste)

Produktionsomkostninger

Produktionsomkostninger omfatter varekøb, fremmed arbejdskraft, vederlag mv til ansatte i produktionen, samt øvrige omkostninger som direkte kan henføres til produktionen, herunder afskrivninger på aktiver, som benyttes til produktionen.

Distributionsomkostninger

Distributionsomkostninger omfatter vederlag til sælgere, rejse- og repræsentationsomkostninger, reklame og udstillingsudgifter.

Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger omfatter omkostninger til administrative funktioner, herunder vederlag m.v til medarbejdere i administration og ledelse, kontorholdsudgifter m.v. samt afskrivninger på aktiver, som benyttes i administrationen.

Andre driftsindtægter og -omkostninger

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

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån.

Ekstraordinære indtægter og omkostninger

Ekstraordinære indtægter og omkostninger indeholder indtægter og omkostninger, som hidrører fra begivenheder eller transaktioner, der klart afviger fra den ordinære drift og som ikke forventes at være af tilbagevendende karakter.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning 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.

Balance

Immaterielle anlægsaktiver

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Goodwill afskrives lineært over den vurderede økonomiske brugstid, der er vurderet til 10 år for branchen.

Materielle anlægsaktiver

Indretning af lejede lokaler, tekniske anlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af 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:

Indretning af lejede lokaler	5-10 år
Tekniske anlæg og maskiner	5-10 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-8 år

Aktiver med en kostpris på under 12 tkr. pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

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

Leasingkontrakter

Leasingkontrakter vedrørende materielle anlægsaktiver, hvor selskabet har alle væsentlige risici og fordele forbundet med ejendomsretten (finansiell leasing) indregnes i balancen som aktiver. Aktiverne måles ved første indregning til opgjort kostpris svarende til dagsværdien eller (hvis lavere) til nutidsværdien af de fremtidige leasingydelser. Ved beregningen af nutidsværdien anvendes leasingaftalens interne rentefod som diskonteringsfaktor eller en tilnærmet værdi for denne. Finansielt leasede aktiver afskrives som øvrige tilsvarende materielle anlægsaktiver.

Den kapitaliserede restleasingforpligtelse indregnes i balancen som en gældsforpligtelse, og leasingydelsens rentedel indregnes over kontraktens løbetid i resultatopgørelsen.

Alle øvrige leasingkontrakter betragtes som operationel leasing. Ydelser i forbindelse med operationel leasing og øvrige lejeaftale indregnes i resultatopgørelsen over kontraktens løbetid. Selskabets samlede forpligtelse vedrørende operationelle leasing- og lejeaftaler oplyses under eventualposter mv.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden eller nettorealiseringsværdien såfremt denne er lavere.

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

Kostpris for fremstillede færdigvarer samt varer under fremstilling omfatter kostpris for råvarer, hjælpematerialer, direkte løn og direkte produktionsomkostninger.

Nettorealiseringsværdi for varebeholdninger opgøres som salgspris 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.

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder på statusdagen måles til værdien af de til produktion medgåede direkte omkostninger til materialer og lønninger med tillæg af normal avance (salgsværdien). Salgsværdien måles på baggrund af færdiggørelsesgraden på balancedagen og de samlede forventede indtægter på det enkelte igangværende

arbejde. Færdiggørelsesgraden er delvist baseret på et skøn og igangværende arbejder er derfor behæftet med en vis usikkerhed.

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

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Værdipapirer

Værdipapirer indregnet under omsætningsaktiver måles til dagsværdi(børskurs).

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 generalforsamling.

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 regnskabsmæssige og skattemæssige værdier og aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat 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 nettorealisation sværdi.

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 indværende år er anvendt en skattesats på 22%.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles 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.

Gæld iøvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominal værdi.

Resultatopgørelse 1. jan 2015 - 31. dec 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Nettoomsætning		81.728.010	80.000.872
Produktionsomkostninger	1	-70.971.689	-66.572.271
Bruttoresultat		10.756.321	13.428.601
Distributionsomkostninger		-804.551	-622.064
Administrationsomkostninger		-9.798.462	-10.595.940
Resultat af ordinær primær drift		153.308	2.210.597
Andre finansielle indtægter		186.829	865.505
Øvrige finansielle omkostninger		-92.171	-49.034
Ordinært resultat før skat		247.966	3.027.068
Skat af årets resultat	2	-200.064	-712.631
Årets resultat		47.902	2.314.437
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		47.902	
I alt		47.902	

Balance 31. december 2015

Aktiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Goodwill		400.000	600.000
Immaterielle anlægsaktiver i alt	3	400.000	600.000
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		1.173.096	1.517.429
Indretning af lejede lokaler		342.566	233.484
Materielle anlægsaktiver i alt	4	1.515.662	1.750.913
Anlægsaktiver i alt		1.915.662	2.350.913
Råvarer og hjælpematerialer		2.030.000	1.880.000
Varebeholdninger i alt		2.030.000	1.880.000
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		19.024.710	17.749.321
Igangværende arbejder for fremmed regning	5	2.646.400	2.307.317
Udskudte skatteaktiver		408.007	651.029
Andre tilgodehavender		736.726	402.455
Periodeafgrænsningsposter		1.013.095	1.092.900
Tilgodehavender i alt		23.828.938	22.203.022
Andre værdipapirer og kapitalandele		12.969.067	10.531.774
Værdipapirer og kapitalandele i alt		12.969.067	10.531.774
Likvide beholdninger		46.162	5.701.331
Omsætningsaktiver i alt		38.874.167	40.316.127
Aktiver i alt		40.789.829	42.667.040

Balance 31. december 2015

Passiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Registreret kapital mv.		500.000	500.000
Overført resultat		21.660.599	21.612.697
Forslag til udbytte		0	5.000.000
Egenkapital i alt		22.160.599	27.112.697
Gæld til banker		2.842.771	0
Modtagne forudbetalinger fra kunder		809.700	331.317
Leverandører af varer og tjenesteydelser		3.592.208	3.650.072
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		6.380.820	3.923.742
Skyldig selskabsskat		0	782.579
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		4.542.237	5.336.718
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		191.494	299.915
Periodeafgrænsningsposter		270.000	1.230.000
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		18.629.230	15.554.343
Gældsforpligtelser i alt		18.629.230	15.554.343
Passiver i alt		40.789.829	42.667.040

Egenkapitalopgørelse 1. jan 2015 - 31. dec 2015

	Registreret kapital mv.	Overført resultat	Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	I alt
	kr.	kr.	kr.	kr.
Egenkapital, primo	500.000	21.612.697	5.000.000	27.112.697
Betalt udbytte	0	0	-5.000.000	-5.000.000
Årets resultat	0	47.902	0	47.902
Egenkapital, ultimo	500.000	21.660.599	0	22.160.599

Aktiekapitalen fordeler sig på aktier a kr. 1.000.

Udover ovenstående har der ikke været ændringer i selskabets aktiekapital de seneste 5 år.

Pengestrøm

	2015	2014
	kr.	kr.
Årets resultat	47.902	2.314.438
Reguleringer		
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	730.067	980.803
Renteindtægter og lignende indtægter	-186.829	-865.505
Renteudgifter og lignende udgifter	92.171	49.034
Skat af årets resultat	0	782.579
Ændring i udskudt skat	243.022	-69.948
Ændring i driftskapital		
Ændring i varebeholdninger	-150.000	-40.000
Ændring i tilgodehavender	-1.275.389	6.164.380
Ændringer i leverandørgæld mv.	-57.864	-649.497
Andre ændringer i driftskapital	480.129	2.894.966
<i>Pengestrøm fra primær drift før finansielle poster</i>	<i>-76.791</i>	<i>11.561.250</i>
Modtagne finansielle indtægter	186.829	313.334
Betalte finansielle omkostninger	-92.171	-49.034
<i>Pengestrøm fra ordinær drift</i>	<i>17.867</i>	<i>11.825.550</i>
Betalt selskabsskat	-782.579	-1.740.525
Andre pengestrømme vedrørende driftsaktivitet	-1.124	0
Pengestrømme vedrørende driftsaktivitet	-765.836	10.085.025
Køb af materielle anlægsaktiver	-294.812	-659.566
Salg af materielle anlægsaktiver	0	110.315
Andre pengestrømme vedrørende investeringsaktivitet	-2.437.293	-5.503.033
Pengestrømme vedrørende investeringsaktivitet	-2.732.105	-6.052.284
Optagelse af gæld til kreditinstitutter	2.842.771	0
Betalt udbytte	-5.000.000	-5.000.000
Pengestrømme vedrørende finansieringsaktivitet	-2.157.229	-5.000.000
Ændring i likvider	-5.655.170	-967.259
Likvide beholdninger (primo)	5.701.332	6.668.591
Likvider primo	5.701.332	6.668.591
Likvider ultimo	46.162	5.701.332
<i>Specifikation af likvider ultimo</i>		
Likvide beholdninger (ultimo)	46.162	5.701.332
Likvider (ultimo)	46.162	5.701.332

Noter

1. Produktionsomkostninger

PERSONALEOMKOSTNINGER	Produktions- omkostninger kr.	Administrations- omkostninger kr.	I alt kr.
Løn og gager	23.651.985	6.400.000	30.051.985
Pensionsbidrag	3.799.128	0	3.799.128
Andre omkostninger til social sikring	674.061	100.000	774.061
I alt	28.125.174	6.500.000	34.625.174

Heraf udgør vederlag til direktion kr. 500.000.

Selskabet har i regnskabsåret i gennemsnit beskæftiget 68 medarbejdere.

2. Skat af årets resultat

	2015 kr.	2014 kr.
Aktuel skat	-42.958	782.579
Ændring af udskudt skat	243.022	-69.948
Regulering vedrørende tidligere år	0	0
	200.064	712.631

Den udskudte skat (skatteaktiv) andrager kr. 408.007 (2015) og kr. 651.029 (2014).

Den udskudte skat er beregnet således:

Hensættelse debitortab	- 500.000
Materielle anlægsaktiver	- 1.354.578

I alt	- 1.854.578

Skat heraf 22%	- 408.007
	=====

3. Immaterielle anlægsaktiver i alt

	Goodwill kr.
Kostpris primo	2.680.000
Tilgang	0
Afgang	0
Kostpris ultimo	2.680.000
Af- og nedskrivning primo	2.080.000
Årets afskrivning	200.000
Af- og nedskrivning ultimo	2.280.000
Regnskabsmæssig værdi ultimo	400.000

4. Materielle anlægsaktiver i alt

	Indretn. af lejede lokaler	Andre driftsanlæg, inventar mv	I alt
	kr.	kr.	kr.
Kostpris primo	1.802.363	12.613.549	14.415.912
Tilgang	200.000	94.817	294.817
Afgang	0	0	0
Kostpris ultimo	2.002.363	12.708.366	14.710.729
Af- og nedskrivning primo	1.568.880	11.096.120	12.665.000
Årets afskrivning	90.917	439.150	530.067
Tilbageførsel ved afgang	0	0	0
Af- og nedskrivning ultimo	1.659.797	11.535.270	13.195.067
Regnskabsmæssig værdi ultimo	342.566	1.173.096	1.515.662

Afskrivninger fordeles således:

	Prod.omk.	Adm. omk.	I alt
Im- og materielle anlægsaktiver	642.654	87.413	730.067
	-----	-----	-----
	642.654	87.413	730.067
	-----	-----	-----

5. Igangværende arbejder for fremmed regning

IGANGVÆRENDE ARBEJDER FOR FR. REGNING	2015 kr.	2014 kr.
Salgsværdi af udført arbejde	2.646.400	2.307.317
Acontofaktureringer	-809.700	-331.317
	<u>1.836.700</u>	<u>1.976.000</u>

der indregnes således:

Igangværende arbejder for fremmed regning (aktiver)	2.646.400	2.307.317
Igangværende arbejder for fremmed regning (forpligtelser)	- 809.700	- 331.317
	<u>1.836.700</u>	<u>1.976.000</u>

6. Oplysning om eventualforpligtelser

Der ydes løbende garantier i forbindelse med entrepriser. Pr. statusdagen udgør disse 2,1 mio kr.

Der er indgået leasingkontrakter modsvarende en værdi på under 1 mio kr.

Der er iøvrigt ikke væsentlige leje- eller leasingforpligtelser.

Koncernens selskaber hæfter fra og med 1. juli 2012 ubegrænset og solidarisk for kildeskatter på udbytter, renter og royalties indenfor sambeskatningskredsen.

7. Oplysning om ejerskab

Ejerforhold

Selskabet har registreret følgende aktionærer med mere end 5% af aktiekapitalens stemmerettigheder eller pålydende værdi:

Benny Johansen Holding ApS, 2765 Smørum

Nærtstående parter

Nærtstående parter med bestemmende indflydelse på selskabet er selskabets aktionær og direktør Benny Johansen og bestyrelsesformand Dina Johansen.

Alle transaktioner med nærtstående parter sker på markedsbaserede vilkår og består primært af vederlag for indgået huslejekontrakt og alm. gage.