

BENNY JOHANSEN & SØNNER A/S

Kirkevej 8
2765 Smørum

Årsrapport
1. januar 2016 - 31. december 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

01/06/2017

Benny Johansen
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Erklæringer

Den uafhængige revisors revisionspåtegning	5
--	---

Ledelsesberetning

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

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

Årsregnskab

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

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

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

Egenkapitalopgørelse	16
----------------------------	----

Pengestrøm	17
------------------	----

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

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

BENNY JOHANSEN & SØNNER A/S

Kirkevej 8

2765 Smørum

Telefonnummer: 44970071

Fax: 44653821

CVR-nr: 30662628

Regnskabsår: 01/01/2016 - 31/12/2016

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 2016. 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 01/06/2017

Direktion

Benny Riise Johansen
Direktør

Bestyrelse

Boris Nørgaard Kjeldsen
bestyrelsesmedlem

Benny Riise Johansen
bestyrelsesmedlem

Dina Holmestad Johansen
bestyrelsesformand

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejeren i BENNY JOHANSEN & SØNNER A/S

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for BENNY JOHANSEN & SØNNER A/S for regnskabsåret 1. januar 2016 - 31. december 2016, der omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven. Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2016 - 31. december 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Ledelsens ansvar for regnskabet

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. Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere selskabets evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for revisionen af regnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet. Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.

Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme

revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol.

Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.

Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om selskabets evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at selskabet ikke længere kan fortsætte driften.

Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen. Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen. I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation. Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven. Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Herringsløse, 01/06/2017

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

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabet har i året 2016 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 været tilfredsstillende.

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. 2.244.168

Egenkapitalen pr. 31.12.2016 sammensætter sig således:

Aktiekapital	500.000
Overført resultat	19.904.767
Andre reserver	4.000.000
	24.404.767

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 2016 og den økonomiske stilling pr. 31. december 2016.

Forventet udvikling

Ledelsen ser positivt på fremtiden.

Hoved- og nøgletal

	2012	2013	2014	2015	2016
	mio. kr.	mio. kr.	mio. kr.	mio. kr.	mio. kr.
Hovedtal					
Nettoomsætning	82,1	92,5	80,0	81,7	79,6
Bruttoresultat	13,9	16,8	13,4	10,8	13,4
Resultat af ordinær primær drift	4,7	6,2	2,2	0,2	2,4
Resultat af finansielle poster	0,2	0,5	0,8	0,1	0,5
Resultat af ekstraordinære poster	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Årets resultat	3,7	5,5	2,3	0,0	2,2
Balancesum	42,8	42,8	42,7	40,8	38,4
Investeringer i materielle anlægsaktiver	0,8	0,7	0,6	0,3	0,1
Egenkapital	29,3	29,3	29,8	22,2	24,4
Pengestrøm fra driftsaktivitet	1,8	1,9	10,1	-0,7	4,6
Pengestrøm fra investeringsaktivitet	-1,7	-0,7	-6,1	-2,7	-0,2
Pengestrøm fra finansieringsaktivitet	0,0	-5,0	-5,0	-2,1	-2,8
Pengestrøm i alt	0,1	-3,8	-1,0	-5,5	1,6
Nøgletal					
Overskudsgrad	6 %	7 %	4%	0%	4%
Soliditetsgrad	68 %	69 %	70%	70%	70%
Egenkapitalforrentning	17 %	23 %	10%	1%	12%
Gennemsnitligt antal ansatte	72	74	78	68	65

Nøgletal følger i al væsentlighed Den Danske Finansanalytikerforenings anbefalinger.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

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 finansiel 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:

		scrapværdi
Indretning af lejede lokaler	5-10 år	0
Tekniske anlæg og maskiner	5-10 år	0
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-8 år	0

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 (finansiel 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.

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 gældsmetode 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 indeværende 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 nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. jan 2016 - 31. dec 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Nettoomsætning		79.581.642	81.728.010
Produktionsomkostninger	1	-66.158.241	-70.971.689
Bruttoresultat		13.423.401	10.756.321
Distributionsomkostninger		-677.820	-804.551
Administrationsomkostninger		-10.318.376	-9.798.462
Resultat af ordinær primær drift		2.427.205	153.308
Andre finansielle indtægter		559.466	186.829
Øvrige finansielle omkostninger		-36.360	-92.171
Ordinært resultat før skat		2.950.311	247.966
Skat af årets resultat	2	-706.143	-200.064
Årets resultat		2.244.168	47.902
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		4.000.000	
Overført resultat		-1.755.832	
I alt		2.244.168	

Balance 31. december 2016

Aktiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Goodwill		200.000	400.000
Immaterielle anlægsaktiver i alt	3	200.000	400.000
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		876.324	1.173.096
Indretning af lejede lokaler		251.649	342.566
Materielle anlægsaktiver i alt	4	1.127.973	1.515.662
Anlægsaktiver i alt		1.327.973	1.915.662
Råvarer og hjælpematerialer		2.010.000	2.030.000
Varebeholdninger i alt		2.010.000	2.030.000
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		16.713.455	19.024.710
Igangværende arbejder for fremmed regning	5	1.969.000	2.646.400
Udskudte skatteaktiver		718.913	408.007
Andre tilgodehavender		144.875	736.726
Periodeafgrænsningsposter		574.852	1.013.095
Tilgodehavender i alt		20.121.095	23.828.938
Andre værdipapirer og kapitalandele		13.310.679	12.969.067
Værdipapirer og kapitalandele i alt		13.310.679	12.969.067
Likvide beholdninger		1.657.473	46.162
Omsætningsaktiver i alt		37.099.247	38.874.167
Aktiver i alt		38.427.220	40.789.829

Balance 31. december 2016

Passiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Registreret kapital mv.		500.000	500.000
Overført resultat		19.904.767	21.660.599
Forslag til udbytte		4.000.000	0
Egenkapital i alt		24.404.767	22.160.599
Gæld til banker		0	2.842.771
Modtagne forudbetalinger fra kunder		0	809.700
Leverandører af varer og tjenesteydelser		3.017.729	3.592.208
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		4.958.299	6.380.820
Skyldig selskabsskat		1.017.049	0
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		4.540.288	4.542.237
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		489.088	191.494
Periodeafgrænsningsposter		0	270.000
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		14.022.453	18.629.230
Gældsforpligtelser i alt		14.022.453	18.629.230
Passiver i alt		38.427.220	40.789.829

Egenkapitalopgørelse 1. jan 2016 - 31. dec 2016

	Registreret kapital mv.	Overført resultat	Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	I alt
	kr.	kr.	kr.	kr.
Egenkapital, primo	500.000	21.660.599	0	22.160.599
Betalt udbytte	0	0	0	0
Årets resultat	0	-1.755.832	4.000.000	2.244.168
Egenkapital, ultimo	500.000	19.904.767	4.000.000	24.404.767

Aktiekapitalen fordeler sig på aktier á kr. 1.000.

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

Pengestrøm

	2016	2015
	kr.	kr.
Årets resultat	2.244.168	47.902
Reguleringer		
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	640.770	730.067
Renteindtægter og lignende indtægter	-559.466	-186.829
Renteudgifter og lignende udgifter	36.360	92.171
Skat af årets resultat	1.017.049	0
Ændring i udskudt skat	-310.906	243.022
Ændring i driftskapital		
Ændring i varebeholdninger	20.000	-150.000
Ændring i tilgodehavender	2.311.255	-1.275.389
Ændringer i leverandørgæld mv.	-574.479	-57.864
Andre ændringer i driftskapital	-499.082	480.129
<i>Pengestrøm fra primær drift før finansielle poster</i>	<i>4.325.669</i>	<i>-76.791</i>
Modtagne finansielle indtægter	352.716	186.829
Betalte finansielle omkostninger	-36.360	-92.171
<i>Pengestrøm fra ordinær drift</i>	<i>4.642.025</i>	<i>17.867</i>
Betalt selskabsskat	0	-782.579
Andre pengestrømme vedrørende driftsaktivitet	0	-1.124
Pengestrømme vedrørende driftsaktivitet	4.642.025	-765.836
Køb af materielle anlægsaktiver	-53.081	-294.812
Andre pengestrømme vedrørende investeringsaktivitet	-134.862	-2.437.293
Pengestrømme vedrørende investeringsaktivitet	-187.943	-2.732.105
Optagelse af gæld til kreditinstitutter	-2.842.771	2.842.771
Betalt udbytte	0	-5.000.000
Pengestrømme vedrørende finansieringsaktivitet	-2.842.771	-2.157.229
Ændring i likvider	1.611.311	-5.655.170
Likvide beholdninger (primo)	46.162	5.701.332
Likvider primo	46.162	5.701.332
Likvider ultimo	1.657.473	46.162
<i>Specifikation af likvider ultimo</i>		
Likvide beholdninger (ultimo)	1.657.473	46.162
Kortfristet bankgæld (ultimo)	0	-2.842.771
Likvider (ultimo)	1.657.473	46.162

Noter

1. Produktionsomkostninger

PERSONALEOMKOSTNINGER	Produktions- omkostninger kr.	Administrations- omkostninger kr.	I alt kr.
Løn og gager	22.683.935	6.400.000	29.083.935
Pensionsbidrag	3.125.400	0	3.125.400
Andre omkostninger til social sikring	965.190	100.000	1.065.190
I alt	26.774.525	6.500.000	33.274.525

Heraf udgør vederlag til direktion kr. 534.000.

Selskabet har i regnskabsåret i gennemsnit beskæftiget 65 medarbejdere.

2. Skat af årets resultat

	2016 kr.	2015 kr.
Aktuel skat	1.017.049	-42.958
Ændring af udskudt skat	-310.906	243.022
Regulering vedrørende tidligere år	0	0
	706.143	200.064

Den udskudte skat (skatteaktiv) andrager kr. 718.913 (2016) og kr. 408.007 (2015).

Den udskudte skat er beregnet således:

Hensættelse debitortab	- 2.000.000
Materielle anlægsaktiver	- 1.267.786

I alt	- 3.267.786

Skat heraf 22%	- 718.913
	=====

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	2.280.000
Årets afskrivning	200.000
Af- og nedskrivning ultimo	2.480.000
Regnskabsmæssig værdi ultimo	200.000

4. Materielle anlægsaktiver i alt

	Indretn. af lejede lokaler	Andre driftsanlæg, inventar mv	I alt
	kr.	kr.	kr.
Kostpris primo	2.002.363	12.708.366	14.710.729
Tilgang	0	53.081	53.081
Afgang	0	0	0
Kostpris ultimo	2.002.363	12.761.447	14.763.810
Af- og nedskrivning primo	1.659.797	11.535.270	13.195.067
Årets afskrivning	90.917	349.853	440.770
Tilbageførsel ved afgang	0	0	0
Af- og nedskrivning ultimo	1.750.714	11.885.123	13.635.837
Regnskabsmæssig værdi ultimo	251.649	876.324	1.127.973

Afskrivninger fordeles således:

	Prod.omk.	Adm. omk.	I alt
Im- og materielle anlægsaktiver	542.654	98.116	640.770
	-----	-----	-----
	542.654	98.116	640.770
	-----	-----	-----

5. Igangværende arbejder for fremmed regning

IGANGVÆRENDE ARBEJDER FOR FR. REGNING

	2016	2015
	kr.	kr.
Salgsværdi af udført arbejde	1.960.000	2.646.400
Acontofaktureringer	0	-809.700
	<u>1.960.000</u>	<u>1.836.700</u>

der indregnes således:

Igangværende arbejder for fremmed regning (aktiver)	1.960.000	2.646.400
Igangværende arbejder for fremmed regning (forpligtelser)	0	- 809.700
	<u>1.960.000</u>	<u>1.836.700</u>

6. Oplysning om eventualforpligtelser

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

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

Der er iøvrigt ikke væsentlige leje- eller leasingforpligtelser.

7,0 mio kr. af selskabets værdipapirer ligger i sikkerhedsdepot til sikkerhed for bankengagement.

0,1 mio kr. af selskabets likvider står på sikringskonto til sikkerhed for bankengagement.

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.