

ÅRSRAPPORT 2016 DBR Rengøring A/S

Vipperød Mark 12
4390 Vipperød
CVR-nr. 31 07 84 07



Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 27. juni 2017.

Henrik Hansen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Hoved- og nøgletal	5
Ledelsesberetning	6
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	12
Balance 31. december	13
Egenkapitalopgørelse	15
Pengestrømsopgørelse 1. januar - 31. december	16
Noter til årsrapporten	17

Ledespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 for DBR Rengøring A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 og resultatet af selskabets aktiviteter samt af selskabets pengestrømme for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Vipperød, den 28. juni 2017

Direktion

Henrik Hansen
direktør

Bestyrelse

Annelise Hansen
formand

Henrik Hansen

Stine Brenda Hansen

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejeren i DBR Rengøring A/S

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for DBR Rengøring A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, pengestrømsopgørelse og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vor revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vort 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 vor øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vor opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vor konklusion.

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.

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 årsregnskabet

Vort 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 vor 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.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandling-er, 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 regnskabs-mæssige 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 vor revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vor konklusion. Vor konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vor revisionspåtegning. Fremt-ige 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.

Vor konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vor revision af årsregnskabet er det vort ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vor viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vort ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vor opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Holbæk, den 11. juli 2017

Revision & Rådgivningsgruppen

Registreret revisionspartnerselskab
CVR-nr. 33 77 11 77

Carsten Thomsen
Partner, registreret revisor

Selskabsoplysninger

DBR Rengøring A/S
Vipperød Mark 12
4390 Vipperød

CVR-nr. 31 07 84 07
Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Hjemsted: Holbæk

Bestyrelse

Annelise Hansen, formand
Henrik Hansen
Stine Brenda Hansen

Direktion

Henrik Hansen, direktør

Revision

Revision & Rådgivningsgruppen
Registreret revisionspartnerselskab
Gl. Ringstedvej 61, 1.
4300 Holbæk

Koncernregnskab

Selskabet indgår i koncernrapporten for moderselskabet Holdingselskabet af 01-04-2001 ApS, Vipperød Mark 12, 4390 Vipperød, Cvr. nr. 25 97 46 97

Hoved- og nøgletal

Set over en 5-årig periode kan selskabets udvikling beskrives ved følgende hoved- og nøgletal:

	<u>2016</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>	<u>2013</u>	<u>2012</u>
	kr.	kr.	kr.	kr.	kr.
Hovedtal					
Bruttofortjeneste	73.920	83.112	69.241	71.795	61.554
Resultat før finansielle poster	28.284	38.047	25.718	22.102	17.450
Resultat af finansielle poster	-2.696	-1.702	-1.862	-2.004	-2.000
Årets resultat	19.032	29.179	16.656	14.678	11.569
Balancesum	188.278	177.920	179.619	169.325	161.299
Investering i materielle anlægsaktiver	-15.000	-488	-968	-12.036	-35.556
Egenkapital	76.805.825	62.773	63.594	46.939	59.023
Antal medarbejdere	108	101	100	97	87
Nøgletal					
Afkastningsgrad	15,0%	21,3%	14,7%	13,4%	11,6%
Soliditetsgrad	40,8%	35,3%	35,4%	27,7%	36,6%
Forretning af egenkapital	27,2%	46,2%	30,1%	27,7%	19,8%
Likviditetsgrad	189,6%	124,9%	158,6%	81,4%	25,2%

Nøgletallene er udarbejdet i overensstemmelse med Finansforeningens anbefalinger og vejledning. Der henvises til definitioner i afsnittet for anvendt regnskabspraksis.

Ledelsesberetning

DBR Rengøring A/S dækker over 3 større forretningsområder,

- Byggeri, udlejning & ejendomsservice
- Rengøring & Service
- Opbygning og udlejning af Fiber infrastruktur til bl.a. bredbånd og TV.

Ledelsen betragter årets resultat som tilfredsstillende.

Der er ikke indtruffet begivenheder efter regnskabsårets afslutning, som vil påvirke vurderingen af årsrapporten.

Selskabet er ikke underlagt andre særlige risici end de sædvanlige branchemæssige driftsrisici.

Selskabet er sit ansvar bevidst omkring påvirkninger af det omgivende miljø.

Ledelsen har udloddet 15 mio. kr.



Virksomhedens boligudlejning og ejendomsservice.

Ledelsen betragter resultatet for 2016 som værende tilfredsstillende og fastholder sin strategi og forventer lidt større resultat for 2017.

Ledelsen betragter resultatet for Rengøring & Service som værende tilfredsstillende.

Ledelsen forventer forsat vækst i 2017.
Ledelsens strategi fastholdes.



Selskabet projekterer og nedgraver fiberinfrastruktur til udlejning.



Anvendt regnskabspraksis

Generelt

Årsrapporten for DBR Rengøring A/S for 2016 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for mellem klasse C-virksomheder og er aflagt i danske kroner.

Koncernregnskab

Selskabet indgår i koncernregnskabet for Holdingselskabet af 01-04-2001 ApS, Vipperød Mark 12, 4390 Vipperød, CVR-nummer 25 97 46 97.

Ændringer i anvendt regnskabspraksis

Selskabet har med virkning fra 1. januar 2016 implementeret lov nr. 738 af 1. juni 2015. Dette medfører følgende ændringer til indregning og måling.

Regnskabspraksis er ændret, således at beskrivelsen af anvendt regnskabspraksis i år og fremover ikke længere indeholder forudsætningerne for amortiseret kostpris, men derimod er mere detaljerede omkring dagsværdier og kapitalværdier.

Ændringen er sket, idet årsregnskabsloven nu kræver dette. Ændringen har ikke haft betydning for resultat eller egenkapital. Det har således ikke været nødvendigt at indregne ændringen på egenkapitalen primo, ligesom ændringen ikke har haft betydning for sammenligningstallene.

Bortset fra ovenstående samt nye og ændrede præsentations- og oplysningskrav som følge af lov nr. 738 af 1. juni 2015 er årsregnskabet aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta er i årets løb omregnet til transaktionsdagens kurs. Tilgodehavender, gæld og andre poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, omregnes til balancedagens valutakurs.

Realiserede og urealiserede valutakursreguleringer er indregnet i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Der benyttes ikke finansielle instrumenter til sikring af modværdien i danske kroner af balanceposter i fremmed valuta samt fremtidige transaktioner i fremmed valuta.

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden regnskabsårets udgang. Nettoomsætning indregnes excl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Bruttofortjeneste

Nettoomsætningen fratrukket omkostninger til råvarer og hjælpematerialer, andre eksterne omkostninger samt andre driftsindtægter er sammendraget i posten "Bruttofortjeneste".

Andre driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og -omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til selskabets hovedaktivitet, herunder fortjeneste og tab ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer omfatter varekøb med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdningerne.

Andre eksterne omkostninger

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

Leasingkontrakter

Leasingydelser på kontrakter, der ikke er finansielle leasingkontrakter og øvrige lejeaftaler indregnes i resultatopgørelsen over kontraktens løbetid. Virksomhedens samlede forpligtelser vedrørende leasing- og lejeaftaler oplyses under kontraktlige forpligtelser.

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.

Finansielle indtægter og omkostninger

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 finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelse vedrørende acontoskatteordningen m.v.

Skat af årets resultat

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

Selskabet er omfattet af de danske regler om obligatorisk sambeskatning af moderselskabet og de danske dattervirksomheder.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede 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. Der foretages lineære afskrivninger baseret på en vurdering af de enkelte aktivers forventede brugstider og restværdi. 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 indgår forventede brugstider som følger:

	Brugstid	Restværdi
Bygninger	50 år	50 %
Driftsmidler	3-8 år	0 %
Infrastruktur	7 år	0 %

Materielle anlægsaktiver under udførelse, der måles til kostpris. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen.

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 andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

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 minimumsleasingydelse. Ved beregningen af nutidsværdien anvendes leasingaftalens interne rente eller alternativt virksomhedens lånerente som diskonteringsfaktor. Finansielt leasede aktiver behandles herefter som virksomhedens øvrige materielle anlægsaktiver. Den kapitaliserede restleasingforpligtelse indregnes i balancen som en gældsforpligtelse, og leasingydelsens rentedel indregnes over kontraktens løbetid i resultatopgørelsen. Alle øvrige leasingkontrakter er operationel leasing. Ydelser i forbindelse med operationel leasing og øvrige lejeaftaler indregnes i resultatopgørelsen over kontraktens løbetid. Selskabets samlede forpligtelse vedrørende operationelle leasing- og lejeaftaler oplyses under eventualforpligtelser mv.

Nedskrivning på anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af såvel immaterielle som materielle anlægsaktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Genindvindingsværdi er den højeste værdi af nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen og forventede nettopengestrømme ved salg af aktivet eller aktivgruppen efter endt brugstid.

Finansielle anlægsaktiver

Deposita måles til anskaffelsessummen.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden eller nettorealisationværdien, hvor denne er lavere. Eventuelle nedskrivninger til nettorealisationværdien indregnes i resultatopgørelsen.

Nettorealisationværdi 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.

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

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en portefølje af tilgodehavender er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

Tilgodehavender, hvorpå der ikke foreligger en objektiv indikation på værdiforringelse på individuelt niveau, vurderes på porteføljeniveau for objektiv indikation for værdiforringelse. Porteføljerne baseres primært på debitorernes hjemsted og kreditvurdering i overensstemmelse med selskabets og koncernens kreditrisikostyringspolitik. De objektive indikatorer, som anvendes for porteføljer, er fastsat baseret på historiske tabserfaringer.

Nedskrivninger opgøres som forskellen mellem den regnskabsmæssige værdi af tilgodehavender og nutidsværdien af de forventede pengestrømme, herunder realisationsværdi af eventuelle modtagne sikkerhedsstillelser. Som diskonteringsrate anvendes den effektive rente for det enkelte tilgodehavende eller portefølje.

Periodeafgrænsningsposter

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

Likvide beholdninger

Omfatter likvide beholdninger.

Andre hensatte forpligtelser

Andre hensatte forpligtelser vedrører væsentligst ydelser i forbindelse med verserende retssager.

Andre hensatte forpligtelser indregnes og måles som det bedste skøn over de udgifter, der er nødvendige for på balancedagen at afvikle forpligtelserne.

Selskabsskat 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. 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.

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 positiv skattepligtig indkomst eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisationsværdi.

Gældsforpligtelser

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

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

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

Periodeafgrænsningsposter

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

Pengestrømsopgørelse

Pengestrømsopgørelsen viser selskabets pengestrømme fordelt på drifts-, investerings- og finansieringsaktivitet for året, årets forskydning i likvider og selskabets likvider ved årets begyndelse og slutning.

Pengestrøm fra driftsaktivitet

Pengestrømme fra driftsaktivitet opgøres som koncernens andel af resultatet 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 virksomheder og aktiviteter samt køb og salg af immaterielle, materielle og finansielle anlægsaktiver.

Pengestrøm fra finansieringsaktivitet

Pengestrømme fra finansieringsaktivitet omfatter ændringer i størrelse eller sammensætning af koncernens 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 kortfristede værdipapirer med en løbetid under 3 måneder, og som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelige risici for værdiændringer.

Hoved- og nøgletaloversigt

Forklaring af nøgletal.

Afkastningsgrad	Resultat før finansielle poster x 100 / Gennemsnitlige aktiver
Soliditetsgrad	Egenkapital ultimo x 100 / Samlede aktiver ultimo
Forrentning af egenkapital	Ordinært resultat efter skat x 100 / Gennemsnitlig egenkapital
Likviditetsgrad	Omsætningsaktiver x 100/Kortfristet gæld

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	<u>Note</u>	<u>2016</u> kr.	<u>2015</u> t.kr.
Bruttofortjeneste		73.920.259	83.112
Personaleomkostninger	1	<u>-43.291.565</u>	<u>-42.334</u>
Resultat før af- og nedskrivninger (EBITDA)		30.628.694	40.778
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		<u>-2.344.621</u>	<u>-2.731</u>
Resultat af ordinær drift før dagsværdireguleringer		28.284.073	38.047
Resultat før finansielle poster		28.284.073	38.047
Finansielle indtægter	2	108.216	416
Finansielle omkostninger	3	<u>-2.804.084</u>	<u>-2.117</u>
Resultat før skat		25.588.205	36.346
Skat af årets resultat	4	<u>-6.555.776</u>	<u>-7.166</u>
Årets resultat		<u>19.032.429</u>	<u>29.180</u>
Foreslået udbytte		15.000.000	5.000
Ekstraordinært udbytte		0	20.000
Overført resultat		<u>4.032.429</u>	<u>4.180</u>
		<u>19.032.429</u>	<u>29.180</u>

Dokumentet har esignatur Aftale-ID: 996c1308uMjP5391041

Balance 31. december

	<u>Note</u>	<u>2016</u> kr.	<u>2015</u> t.kr.
Aktiver			
Grunde og bygninger		126.827.639	128.194
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		2.292.046	2.537
Materielle anlægsaktiver under udførelse		<u>6.185.000</u>	<u>6.594</u>
Materielle anlægsaktiver	5	<u>135.304.685</u>	<u>137.325</u>
Deposita		<u>84.000</u>	<u>130</u>
Finansielle anlægsaktiver		<u>84.000</u>	<u>130</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>135.388.685</u>	<u>137.455</u>
Færdigvarer og handelsvarer		<u>465.000</u>	<u>235</u>
Varebeholdninger		<u>465.000</u>	<u>235</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		16.906.409	16.972
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		103.469	4.946
Andre tilgodehavender		3.961.613	2.690
Udskudt skatteaktiv	7	<u>1.239.606</u>	<u>1.914</u>
Tilgodehavender		<u>22.211.097</u>	<u>26.522</u>
Likvide beholdninger		<u>30.213.275</u>	<u>13.708</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>52.889.372</u>	<u>40.465</u>
Aktiver i alt		<u>188.278.057</u>	<u>177.920</u>

Balance 31. december

	<u>Note</u>	<u>2016</u> kr.	<u>2015</u> t.kr.
Passiver			
Selskabskapital		512.332	512
Overkurs ved emission		33.544.127	33.544
Overført resultat		27.749.366	23.718
Foreslået udbytte for regnskabsåret		<u>15.000.000</u>	<u>5.000</u>
Egenkapital	6	<u>76.805.825</u>	<u>62.774</u>
Andre hensættelser		<u>4.581.250</u>	<u>4.581</u>
Hensatte forpligtelser i alt		<u>4.581.250</u>	<u>4.581</u>
Gæld til realkreditinstitutter		36.597.225	38.065
Leasingforpligtelser		404.864	0
Gæld til tilknyttede virksomheder		<u>41.997.484</u>	<u>40.110</u>
Langfristede gældsforpligtelser	8	<u>78.999.573</u>	<u>78.175</u>
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	8	1.590.000	1.444
Banker		1.979	2
Modtagne forudbetalinger fra kunder		2.488.598	2.467
Leverandører af varer og tjenesteydelser		7.470.248	11.126
Gæld til tilknyttede virksomheder		58.530	0
Selskabsskat		5.881.458	6.796
Anden gæld		<u>10.400.596</u>	<u>10.555</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>27.891.409</u>	<u>32.390</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>106.890.982</u>	<u>110.565</u>
Passiver i alt		<u>188.278.057</u>	<u>177.920</u>
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	9		
Eventualposter m.v.	10		
Kontraktlige forpligtelser	11		
Nærtstående parter og ejerforhold	12		

Egenkapitaloppgørelse

	<u>Selskabs-</u> <u>kapital</u>	<u>Overkurs ved</u> <u>emission</u>	<u>Overført</u> <u>resultat</u>	<u>Foreslået udk</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. januar 2016	512.332	33.544.127	23.716.937	5.000.000	62.773.396
Betalt ordinært udbytte	0	0	0	-5.000.000	-5.000.000
Årets resultat	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>4.032.429</u>	<u>15.000.000</u>	<u>19.032.429</u>
Egenkapital 31. december 2016	<u>512.332</u>	<u>33.544.127</u>	<u>27.749.366</u>	<u>15.000.000</u>	<u>76.805.825</u>

Pengestrømsopgørelse 1. januar - 31. december

	<u>Note</u>	<u>2016</u> kr.	<u>2015</u> t.kr.
Årets resultat		19.032.429	29.179
Reguleringer	13	11.596.265	11.359
Ændring i driftskapital		-5.184.952	-12.755
Pengestrømme fra drift før finansielle poster		25.443.742	27.783
Renteindbetalinger og lignende		108.216	415
Renteudbetalinger og lignende		-2.804.084	-2.117
Pengestrømme fra ordinær drift		22.747.874	26.081
Betalt selskabsskat		-6.796.406	-879
Pengestrømme fra driftsaktivitet		-6.796.406	-879
Køb af materielle anlægsaktiver		-733.660	-488
Salg af materielle anlægsaktiver		532.236	1.399
Pengestrømme fra investeringsaktivitet		-201.424	911
Tilbagebetaling af gæld til realkreditinstitutter		-1.451.526	-22.619
Forøgelse af gæld til bank		297	0
Forøgelse af leasinggæld		534.864	0
Tilbagebetaling af gæld/tilgodehavende til tilknyttede virksomheder		6.671.267	13.312
Betalt udbytte		-5.000.000	-30.000
Pengestrømme fra finansieringsaktivitet		754.902	-39.306
Ændring i likvider		16.504.946	-13.193
Likvider 1. januar 2016		13.708.329	26.901
Likvider 31. december 2016		30.213.275	13.708
Likvider specificeres således:			
Likvide beholdninger		30.213.275	13.708
Likvider 31. december 2016		30.213.275	13.708

Noter til årsrapporten

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	kr.	t.kr.
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	37.754.549	36.892
Pensioner	4.068.948	3.693
Andre omkostninger til social sikring	<u>1.468.068</u>	<u>1.749</u>
	<u>43.291.565</u>	<u>42.334</u>
Heraf udgør vederlag til direktion/Bestyrelse	<u>1.082.000</u>	<u>2.254.000</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>108</u>	<u>101</u>
2 Finansielle indtægter		
Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder	22.711	350
Andre finansielle indtægter	<u>85.505</u>	<u>66</u>
	<u>108.216</u>	<u>416</u>
3 Finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger tilknyttede virksomheder	1.971.266	1.250
Andre finansielle omkostninger	<u>832.818</u>	<u>867</u>
	<u>2.804.084</u>	<u>2.117</u>
4 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	5.881.458	7.675
Årets udskudte skat	<u>674.318</u>	<u>-509</u>
	<u>6.555.776</u>	<u>7.166</u>

Noter til årsrapporten

	<u>2016</u> kr.	<u>2015</u> t.kr.	
5 Materielle anlægsaktiver			
	<u>Grunde og bygninger</u>	<u>Andre anlæg, drif</u>	<u>Materielle anlægs</u>
Kostpris 1. januar 2016	137.590.911	13.300.332	14.132.000
Tilgang i årets løb	0	733.660	0
Afgang i årets løb	0	-123.236	-409.000
Kostpris 31. december 2016	<u>137.590.911</u>	<u>13.910.756</u>	<u>13.723.000</u>
Opskrivninger 1. januar 2016	0	0	0
Opskrivninger 31. december 2016	0	0	0
Af- og nedskrivninger 1. januar 2016	9.397.863	10.762.734	7.538.000
Årets afskrivninger	1.365.409	979.212	0
Årets af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	0	-123.236	0
Af- og nedskrivninger 31. december 2016	<u>10.763.272</u>	<u>11.618.710</u>	<u>7.538.000</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2016	<u>126.827.639</u>	<u>2.292.046</u>	<u>6.185.000</u>
Regnskabsmæssig værdi af leasede aktiver	0	506.128	0

6 Egenkapital

Der har ikke været ændringer i selskabskapitalen i de seneste 5 år.

Selskabskapitalen består af 512.332 aktier á nominelt DKK 1. Ingen aktier er tillagt særlige rettigheder.

Noter til årsrapporten

	<u>2016</u> kr.	<u>2015</u> t.kr.
7 Hensættelse til udskudt skat		
Materielle anlægsaktiver	1.130.182	-1.800.291
Låneomkostninger	-109.421	-113.633
Overført til udskudt skatteaktiv	<u>1.239.606</u>	<u>1.914</u>
	<u>0</u>	<u>0</u>
Skatteaktiv 1. januar	1.913.924	1.404
Bevægelse i resultatopgørelse	<u>-674.318</u>	<u>509</u>
Skatteaktiv 31. december	<u>1.239.606</u>	<u>1.914</u>
Udskudt skatteaktiv		
Opgjort skatteaktiv	<u>1.239.606</u>	<u>1.914</u>
Regnskabsmæssig værdi	<u>1.239.606</u>	<u>1.914</u>

Selskabets udskudte skatteaktiv er medtaget på baggrund af forventning om, at dette udnyttes i takt med at der afskrives skattemæssigt på materielle anlægsaktiver og der opnås fradrag for låneomkostninger ved gældsafvikling. Der er ikke indregnet udskudt skatteaktiv på materielle anlægsaktiver som ville medføre et kildeartsbestemt tab ved afsættelse heraf.

8 Langfristede gældsforpligtelser

	<u>Gæld</u> <u>1. januar 2016</u>	<u>Gæld</u> <u>31. december</u> <u>2016</u>	<u>Afdrag</u> <u>næste år</u>	<u>Restgæld</u> <u>efter 5 år</u>
Gæld til realkreditinstitutter	39.509	38.057.225	1.460.000	30.990.000
Leasingforpligtelser	0	534.864	130.000	0
Gæld til tilknyttede virksomheder	<u>40.110</u>	<u>41.997.484</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>79.619</u>	<u>80.589.573</u>	<u>1.590.000</u>	<u>30.990.000</u>

Noter til årsrapporten

9 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for mellemværende med kreditinstitut er der tinglyst ejerpantebrev i ejendommene med nom. TDKK 11.968. Heraf ligger TDKK 2.993 ydermere til sikkerhed for et koncernforbunden selskabs mellemværende med kreditinstitut.

Der er til sikkerhed for mellemværende med realkreditinstitut er der tinglyst ejerpantebreve i ejendommene med nom. TDKK 55.683.

Derudover er der stillet sikkerhed overfor ejerforening med samlede TDKK 225.

Ejendommenes værdi incl. bygninger under opførelse er i årsrapporten indregnet med TDKK 133.013.

Produktionsanlæg og maskiner, hvor den regnskabsmæssige værdi pr. 31. december 2016 udgør TDKK 506, er finansieret ved finansiel leasing. Leasingforpligtelser er pr. 31. december 2016 opgjort til TDKK 535.

10 Kontraktlige forpligtelser

Selskabets samlede huslejeforpligtelser er opgjort til TDKK 150 og har en resterende løbetid på 4 måneder.

11 Eventualposter mv.

Selskabet hæfter solidarisk med de øvrige selskaber i koncernen for selskabsskatten af koncernens sambeskattede indkomst og for eventuelle kildeskatter på renter, royalties og udbytter. Den samlede selskabsskat fremgår af årsrapporten for Holdingselskabet af 01-04-2001 ApS, der er administrationselskab i forhold til sambeskatningen.

Der er afgivet arbejdsgarantier på henholdsvis TDKK 242 og TDKK 2.428.

12 Nærtstående parter og ejerforhold

Bestemmende indflydelse

DBR-Holding ApS, Vipperød Mark 12, 4390 Vipperød

Transaktioner med nærtstående

Selskabet har ikke haft transaktioner med nærtstående, som ikke er på normale markedsvilkår, hvorfor der jf. ÅRL § 98C, stk. 2 ikke oplyses herom.

13 Pengestrømsopgørelse - reguleringer

Finansielle indtægter	-108.216	-416
Finansielle omkostninger	2.804.084	2.118
Af- og nedskrivninger	2.344.621	2.491
Skat af årets resultat	<u>6.555.776</u>	<u>7.166</u>
	<u>11.596.265</u>	<u>11.359</u>

Annelise Hansen

Som Bestyrelsesformand

Underskrevet med privat NemID
PID: 9208-2002-2-840115998637



Tidspunkt for underskrift: 30-06-2017 kl.: 13:20:04

Carsten Thomsen

Som Registreret revisor

På vegne af **RR Gruppen P/S**

Underskrevet med NemID medarbejdersignatur
RID: 36115426



Tidspunkt for underskrift: 29-06-2017 kl.: 17:23:30

Stine Brenda Hansen

Som Bestyrelsesmedlem

Underskrevet med privat NemID
PID: 9208-2002-2-791219442831



Tidspunkt for underskrift: 30-06-2017 kl.: 01:22:52

Henrik Hansen

Som Dirigent

Underskrevet med privat NemID
PID: 9208-2002-2-706728932176



Tidspunkt for underskrift: 30-06-2017 kl.: 13:52:55

Henrik Hansen

Som Direktør og bestyrelsesmedlem

Underskrevet med privat NemID
PID: 9208-2002-2-706728932176



Tidspunkt for underskrift: 30-06-2017 kl.: 13:52:55

Dette dokument er underskrevet med esignatur. Dokumentet er forseglet og tidsstempelt af uvildig og betroet tredjepart. Indlejret i dokumentet er det originale aftaledokument og et signeret dataobjekt for hver underskriver. Det signerede dataobjekt indeholder en matematisk hashværdi beregnet på det originale aftaledokument, så det altid kan påvises, at det er lige netop dette dokument der er underskrevet. Der er dermed altid mulighed for at validere originaliteten og gyldigheden af underskrifterne og disse kan altid løftes som bevisførelse.

Signaturen er OCES-certificeret og overholder derfor alle offentlige anbefalinger og lovgivninger for digitale signaturer. Med esignatur OCES - certificerede løsninger sikres det, at alle danske og europæiske lovgivninger bliver overholdt i forhold til personfølsomme oplysninger og gyldige digitale signaturer.

Ønsker du mere information om digitale dokumenter underskrevet med esignatur, kan du besøge vores videnscenter på www.esignatur.dk/videnscenter