

Dansk Bygningskontrol A/S
Stamholmen 193 B
2650 Hvidovre

CVR-nr. 31 85 98 83

Årsrapport 2015/16

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling, den 6. oktober 2016.



Troels Mørch Tuxen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer på årsregnskabet	3
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Hoved- og nøgletal	5
Ledelsesberetning	6
Koncerndiagram	7
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni (koncern)	12
Balance 30. juni (koncern)	13
Pengestrømsopgørelse 1. juli - 30. juni (koncern)	15
Noter (koncern)	16
Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni (moderselskab)	19
Balance 30. juni (moderselskab)	20
Noter (moderselskab)	22

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapport 2015/16 for Dansk Bygningskontrol A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at koncernregnskabet og årsregnskabet giver et retvisende billede af koncernens og selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet. Samtidigt er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hvidovre, den 6. oktober 2016

Bestyrelse



Ole Peter Rasmussen



Troels Mørch Tuxen



Bjørn Christie

Direktion



Yassine Ben Hamouda



Bjørn Christie

Den uafhængige revisors erklæringer på koncernregnskabet og årsregnskabet

Til aktionærerne i Dansk Bygningskontrol A/S

Påtegning på koncernregnskabet og årsregnskabet

Vi har revideret koncernregnskabet og årsregnskabet for Dansk Bygningskontrol A/S for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, pengestrømsopgørelse og noter. 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 virksomhedens 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 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 koncernregnskabet og årsregnskabet.

Det er vor opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vor konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vor opfattelse, at koncernregnskabet og årsregnskabet giver et retvisende billede af koncernens og selskabets aktiver, passiver og den finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af koncernens og selskabets aktiviteter for regnskabsåret 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.

Køge, den 6. oktober 2016
Addere Revision
Statsautoriseret revisionspartnerselskab
CVR-nr. 34 58 99 92



Søren Nielsen

Statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Navn og adresse:	Dansk Bygningskontrol A/S Stamholmen 193 B 2650 Hvidovre	
	Telefon: 72 28 28 18 E-mail: info@bygningsskontrol.dk www.bygningsskontrol.dk	
	CVR-nr. 31 85 98 83 Hjemstedkommune: Hvidovre	
Bestyrelse:	Ole Peter Rasmussen Troels Mørch Tuxen Bjørn Christie	(formand)
Direktion:	Yassine Ben Hamouda Bjørn Christie	(administrerende direktør) (økonomidirektør)
Revision:	Addere Revision Statsautoriseret revisionspartnerselskab CVR-nr. 34 58 99 92 Galoche Allé 6 4600 Køge	
	Telefon: 56 64 05 00	

Hoved- og nøgletal

tkr.	2015/16	2014/15	2013/14	2012/13	2011/12
Resultatopgørelse:					
Nettoomsætning	195.478	182.824	127.662	100.884	148.713
Bruttoresultat	78.289	75.496	48.168	35.952	59.036
Driftsresultat	23.571	25.456	9.021	2.272	26.730
Finansielle poster, netto	-745	-1.391	-1.954	-2.631	-3.583
Resultat før skat	22.826	24.065	7.067	-359	23.147
Årets resultat	17.669	18.424	5.367	-284	17.283
EBITDA	32.641	34.691	17.699	12.270	35.464
Balance:					
Aktiver	117.774	90.123	74.520	59.999	81.018
Egenkapital	46.925	30.953	12.771	7.279	7.413
Pengestrømme:					
Pengestrømme fra drift	18.282	39.275	3.817	29.042	5.742
Investeringsaktivitet	-23.119	-14.884	-3.914	-9.737	-12.516
Heraf køb af materielle anlægsaktiver	-23.119	-14.884	-3.914	-9.737	-12.516
Finansieringsaktivitet	4.837	-17.410	-6.884	-2.062	3.161
Pengestrømme i alt	0	6.981	-6.981	17.243	-3.613
Medarbejdere:					
Antal personer beskæftiget i gennemsnit	207	187	141	133	117
Nøgletal i %:					
Bruttomargin	40,1%	41,3%	37,7%	35,6%	39,7%
Overskudsgrad	12,1%	13,9%	7,1%	2,3%	18,0%
Afkastningsgrad	22,7%	30,9%	13,4%	3,2%	41,0%
Andel egenkapital	39,8%	34,3%	17,1%	12,1%	9,1%
Forrentning af egenkapital	45,4%	84,3%	53,5%	-3,9%	N/A

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Koncernen har følgende forretningsområder:

- Skadeservice fra 12 geografisk fordelte fuldservice skadeservicecentre
- Udlejning af affugtere, pumper og generatorer
- Specialaffugtning og nybyggeriudtørring

Udvikling i regnskabsåret

Koncernen har i 2015/16 realiseret en nettoomsætning på 195,5 mkr., hvilket er 12,7 mkr. mere end året før. Der er realiseret et EBITDA på 32,6 mkr. samt et resultat før skat på 22,8 mkr., hvilket er tilfredsstillende.

Den tilfredsstillende indtjening skyldes et forøget samarbejde primært med aftalekunder men også med ikke-aftalekunder. Denne udvikling er tilfredsstillende, især når det tages i betragtning, at der i regnskabsåret ikke har været væsentlige mangeskadesituationer.

Koncernen har haft pengestrømme fra ordinær drift på 24,0 mkr., hvilket er tilfredsstillende.

Vi har fortsat styrkelsen af vores set up ved investering i uddannelse, driftsmateriel og IT. Vi har i slutningen af regnskabsåret købt 1.550 nye affugtere, og vi har derved fået et endnu bedre beredskab til at kunne håndtere mangeskadesituationer effektivt til gavn for vores kunder. Investeringerne vil blive fortsat i det kommende år.

Vi har fortsat uddannelsen af vores medarbejdere i skadehåndtering, forsikringsforhold og virksomhedskultur. Herved kan vi fastholde og videreudvikle strategien om at være den førende og mest seriøse skadeservicevirksomhed i Danmark, så vi fortsat kan levere skadeservice i sandhedens øjeblik.

Usikkerheder og usædvanlige forhold

Der har ikke været usikkerheder eller usædvanlige forhold, der har påvirket indregning eller måling.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Forventet udvikling

Det forventes, at koncernen i det kommende regnskabsår gennem investering i beredskab, IT og uddannelse af medarbejdere yderligere vil styrke sin position på skadeservicemarkedet.

Koncerndiagram

	Dansk Bygningskontrol A/S	Årets resultat	12.649
		Egenkapital	34.019
55%	Dansk Bygningskontrol Storkøbenhavn A/S	Årets resultat	5.511
		Egenkapital	13.224
65%	Dansk Bygningskontrol Nordsjælland A/S	Årets resultat	2.662
		Egenkapital	4.394
60%	Dansk Bygningskontrol Vestjylland A/S	Årets resultat	366
		Egenkapital	-220
35%	Dansk Bygningskontrol Midtsjælland A/S	Årets resultat	1.499
		Egenkapital	5.069
65%	Dansk Bygningskontrol Sydjylland A/S	Årets resultat	1.138
		Egenkapital	910
100%	Dansk Bygningskontrol Fyn A/S	Årets resultat	68
		Egenkapital	546
75%	Dansk Bygningskontrol Østjylland A/S	Årets resultat	880
		Egenkapital	1.488
70%	Dansk Bygningskontrol Nordjylland A/S	Årets resultat	160
		Egenkapital	-892
70%	Dansk Bygningskontrol Trekantsområdet A/S	Årets resultat	200
		Egenkapital	2.120
65%	Dansk Bygningskontrol Fugtteknik A/S	Årets resultat	99
		Egenkapital	2.276
100%	Fionia Rental A/S	Årets resultat	5.523
		Egenkapital	19.527

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

Årsrapporten for Dansk Bygningskontrol A/S aflægges i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for mellemstore klasse C-virksomheder.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdiregulering af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger herunder afskrivninger og nedskrivninger.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og at forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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

Koncernregnskab

Koncernregnskabet omfatter moderselskabet samt dattervirksomheder, hvori moderselskabet direkte eller indirekte besidder minimum 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.

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.

Kapitalandele i dattervirksomheder udlignes med den forholds-mæssige andel af dattervirksomhedernes handelsværdi af nettoaktiver og forpligtelser på anskaffelsestidspunktet.

Nyerhvervede eller nystiftede virksomheder indregnes i koncernregnskabet fra anskaffelsestidspunktet. Solgte eller afviklede virksomheder indregnes i den konsoliderede resultatopgørelse frem til afståelsestidspunktet. Sammenligningstal korrigeres ikke for nyhvervede, solgte eller afviklede virksomheder.

Ved køb af nye virksomheder anvendes overtagelsesmetoden, hvorefter de nytilkøbte virksomheders identificerede aktiver og forpligtelser måles til dagsværdi på erhvervelsestidspunktet. Der hensættes til dækning af omkostninger ved besluttede og offentliggjorte omstruktureringer i den erhvervede virksomhed i forbindelse med købet. Der tages hensyn til skatteeffekten af de foretagne omvurderinger.

Positive forskelsbeløb (goodwill) mellem anskaffelsesværdi og dagsværdi af overtagne identificerede aktiver og forpligtelser, inklusiv hensatte forpligtelser til omstrukturering, indregnes under immaterielle anlægsaktiver og afskrives systematisk over resultatopgørelsen efter en individuel vurdering af den økonomiske levetid, dog maksimalt 10 år. Negative forskelsbeløb (negativ goodwill), der modsvarer en forventet ugunstig udvikling i de pågældende virksomheder, indregnes i balancen under periodeafgrænsningsposter og indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at den ugunstige udvikling realiseres. Af negativ goodwill, der ikke relaterer sig til forventet ugunstig udvikling, indregnes i balancen et beløb svarende til handelsværdien af ikke-monetære aktiver, der efterfølgende indregnes i resultatopgørelsen over de ikke-monetære aktivers gennemsnitlige levetid.

Minoritetsinteresser

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

Resultatopgørelse**Nettoomsætning:**

Nettoomsætning ved salg af varer og tjenesteydelser indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætning indregnes eksklusiv moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Produktionsomkostninger:

Produktionsomkostninger omfatter omkostninger, herunder afskrivninger, der afholdes for at opnå årets nettoomsætning.

Distributionsomkostninger:

Distributionsomkostninger omfatter omkostninger, der er afholdt til distribution af varer og tjenesteydelser solgt i året samt til årets gennemførte salgskampagner m.m.

Administrationsomkostninger:

Administrationsomkostninger omfatter omkostninger, der er afholdt til ledelse og administration herunder omkostninger til administrativt personale, ledelsen, lokaler, kontoromkostninger m.v.

Finansielle poster:

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

Skat af årets resultat:

Årets skat, der består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat.

Balance**Materielle anlægsaktiver:**

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Materielle anlægsaktiver afskrives lineært over følgende perioder:

Indretning lejede lokaler	5 år
Driftsmateriel	5 år
Leaset driftsmateriel	5 år

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder:**Resultatopgørelse:**

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af de enkelte dattervirksomheders resultat efter skat efter fuld eliminering af intern avance/tab og fradrag af afskrivning på goodwill.

Balance:

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

Tilknyttede virksomheder med negativ regnskabsmæssig værdi indregnes til tkr. 0 og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives med moderselskabets andel af den negative indre værdi i det omfang, det vurderes som uerholdeligt. Såfremt den regnskabsmæssige negative indre værdi overstiger tilgodehavendet, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser i det omfang, moderselskabet har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække den tilknyttede virksomheds underbalance.

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

Tilgodehavender:

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab til nettorealiseringsværdi.

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.

Når salgsværdien på en entreprisekontrakt ikke kan opgøres pålideligt, måles salgsværdien til de medgåede omkostninger eller nettorealiseringsværdien, såfremt denne er lavere.

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

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 kostpris og afskrives som øvrige materielle anlægsaktiver.

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

Skyldig skat og udskudt skat:

Aktuelle skatteforpligtelser indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for betalte acontoskatte.

Efter sambeskatningsreglerne overtager selskabet som administrationselskab hæftelsen for dattervirksomhedernes selskabsskatte over for Skat i takt med dattervirksomhedernes betaling af sambeskatningsbidrag. Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen under tilgodehavender eller gæld.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser. Udskudte skatteaktiver måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser. Udskudte skatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

Gældsforpligtelser:

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Pengestrømsopgørelse

Pengestrømsopgørelsen viser selskabets pengestrømme for året fordelt på driftsaktivitet, investeringsaktivitet og finansieringsaktivitet for året, årets forskydning i gæld til pengeinstitutter samt gæld til pengeinstitutter ved årets begyndelse og

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

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.

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

Nøgletal i %:

Nøgletal udarbejdes i overensstemmelse med Den Danske Finansanalytikerforenings "Anbefalinger og Nøgletal 2005".

De i hoved- og nøgletaloversigten anførte nøgletal beregnes som følger:

Bruttomargin	$\frac{\text{Bruttoresultat} * 100}{\text{Nettoomsætning}}$
Overskudsgrad	$\frac{\text{Driftsresultat} * 100}{\text{Nettoomsætning}}$
Afkastningsgrad	$\frac{\text{Driftsresultat} * 100}{\text{Aktiver (gennemsnitlige)}}$
Andel egenkapital	$\frac{\text{Årets resultat (ultimo)} * 100}{\text{Aktiver}}$
Forrentning af egenkapital	$\frac{\text{Årets resultat} * 100}{\text{Egenkapital (gennemsnitlig)}}$

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni (koncern)

tkr.	Note	2015/16	2014/15
Nettoomsætning		195.478	182.824
Produktionsomkostninger	1	<u>-117.189</u>	<u>-107.328</u>
Bruttoresultat		78.289	75.496
Distributionsomkostninger	1	<u>-35.961</u>	<u>-31.994</u>
Administrationsomkostninger		<u>-18.757</u>	<u>-18.046</u>
Driftsresultat		23.571	25.456
Finansielle indtægter		8	17
Finansielle omkostninger		<u>-753</u>	<u>-1.408</u>
Resultat før skat		22.826	24.065
Skat af årets resultat	2	<u>-5.157</u>	<u>-5.641</u>
Årets resultat		<u><u>17.669</u></u>	<u><u>18.424</u></u>
Årets resultat:			
Moderselskab		12.649	14.441
Minoritetsinteresser		<u>5.020</u>	<u>3.983</u>
Årets resultat		<u><u>17.669</u></u>	<u><u>18.424</u></u>

Balance 30. juni (koncern)**Aktiver**

tkr.	<u>Note</u>	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
Anlægsaktiver			
Indretning lejede lokaler	3	1.988	1.369
Driftsmateriel	4	3.260	3.249
Leaset driftsmateriel	5	<u>31.952</u>	<u>18.636</u>
Materielle anlægsaktiver		<u>37.200</u>	<u>23.254</u>
Anlægsaktiver		<u>37.200</u>	<u>23.254</u>
Omsætningsaktiver			
Tilgodehavender fra salg		37.361	31.944
Igangværende arbejder for fremmed regning	6	29.059	24.229
Andre tilgodehavender		1.382	1.333
Periodeafgrænsningsposter		<u>1.118</u>	<u>952</u>
Tilgodehavender		68.920	58.458
Likvide beholdninger		<u>11.654</u>	<u>8.411</u>
Omsætningsaktiver		<u>80.574</u>	<u>66.869</u>
Aktiver		<u><u>117.774</u></u>	<u><u>90.123</u></u>

Balance 30. juni (koncern)**Passiver**

tkr.	<u>Note</u>	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
Egenkapital			
Aktiekapital		1.000	1.000
Overført overskud		<u>33.019</u>	<u>21.370</u>
Moderselskab		34.019	22.370
Minoritetsinteresser		<u>12.906</u>	<u>8.583</u>
Egenkapital	7	<u>46.925</u>	<u>30.953</u>
Hensatte forpligtelser			
Hensættelse til udskudt skat		<u>3.262</u>	<u>2.948</u>
Hensatte forpligtelser		<u>3.262</u>	<u>2.948</u>
Gældsforpligtelser			
Leasinggæld	8	<u>23.093</u>	<u>12.660</u>
Langfristede gældsforpligtelser		<u>23.093</u>	<u>12.660</u>
Leasinggæld	8	8.013	6.788
Gæld til kreditinstitutter		0	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		6.910	5.828
Gæld til selskabsdeltagere		0	1.881
Selskabsskat		4.843	5.767
Anden gæld		<u>24.728</u>	<u>23.298</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>44.494</u>	<u>43.562</u>
Gældsforpligtelser		<u>67.587</u>	<u>56.222</u>
Passiver		<u>117.774</u>	<u>90.123</u>
Lejeforpligtelser	9		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	10		

Pengestrømsopgørelse 1. juli - 30. juni (koncern)

tkr.	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
Driftsresultat	23.571	25.456
Afskrivning af anlægsaktiver	9.173	9.549
Tilgodehavender fra salg	-5.417	-2.907
Igangværende arbejder for fremmed regning	-4.830	1.494
Andre tilgodehavender	-49	-580
Periodeafgrænsningsposter	-166	-24
Leverandører af varer og tjenesteydelser	1.082	-3.070
Anden gæld	1.430	10.829
	<u>24.794</u>	<u>40.747</u>
Pengestrømme fra drift før finansielle poster		
Finansielle indtægter	8	17
Finansielle omkostninger	-753	-1.408
	<u>24.049</u>	<u>39.356</u>
Pengestrømme fra ordinær drift		
Selskabsskat	-5.767	-81
	<u>18.282</u>	<u>39.275</u>
Pengestrømme fra drift		
Indretning lejede lokaler	-1.186	-983
Driftsmateriel	-1.265	-952
Leaset driftsmateriel	-20.668	-12.949
	<u>-23.119</u>	<u>-14.884</u>
Investeringsaktivitet		
Tilgang minoritetsinteresser	771	0
Afgang minoritetsinteresser	-48	-102
Betalt udbytte	-2.420	-140
Leasinggæld	11.658	5.602
Gæld til selskabsdeltagere	-1.881	-14.519
Likvide beholdninger	-3.243	-8.251
	<u>4.837</u>	<u>-17.410</u>
Finansieringsaktivitet		
Ændring i gæld til pengeinstitutter	0	6.981
Gæld til pengeinstitutter, primo	0	-6.981
	<u>0</u>	<u>0</u>
Gæld til pengeinstitutter, ultimo	<u>0</u>	<u>0</u>

Noter (koncern)

tkr.	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
1. Personaleomkostninger:		
Lønninger	87.101	76.255
Pensioner	6.543	5.657
Sociale omkostninger	1.449	1.371
Lønrefusion	<u>-1.500</u>	<u>-793</u>
	<u>93.593</u>	<u>82.490</u>
Antal personer beskæftiget i gennemsnit	<u>207</u>	<u>187</u>
2. Skat af årets resultat:		
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	4.843	5.768
Regulering af udskudt skat	<u>314</u>	<u>-127</u>
	5.157	5.641
Rest selskabsskat tidligere år	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>5.157</u>	<u>5.641</u>
3. Indretning lejede lokaler:		
Kostpris 01.07.	4.918	4.304
Tilgang i årets løb	1.186	983
Afgang i årets løb	<u>-259</u>	<u>-369</u>
	<u>5.845</u>	<u>4.918</u>
Kostpris 30.06.	<u>5.845</u>	<u>4.918</u>
Afskrivninger 01.07.	3.549	3.172
Årets afskrivninger	567	746
Afskrivninger på afhændede aktiver	<u>-259</u>	<u>-369</u>
	<u>3.857</u>	<u>3.549</u>
Afskrivninger 30.06.	<u>3.857</u>	<u>3.549</u>
Regnskabsmæssig værdi	<u>1.988</u>	<u>1.369</u>

tkr.	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
4. Driftsmateriel:		
Kostpris 01.07.	8.963	8.011
Tilgang i årets løb	1.334	952
Afgang i årets løb	<u>-1.626</u>	<u>0</u>
Kostpris 30.06.	<u>8.671</u>	<u>8.963</u>
Afskrivninger 01.07.	5.714	4.545
Årets afskrivninger	1.254	1.169
Afskrivninger på afhændede aktiver	<u>-1.557</u>	<u>0</u>
Afskrivninger 30.06.	<u>5.411</u>	<u>5.714</u>
Regnskabsmæssig værdi	<u><u>3.260</u></u>	<u><u>3.249</u></u>
5. Leaset driftsmateriel:		
Kostpris 01.07.	58.817	47.261
Tilgang i årets løb	22.066	13.043
Afgang i årets løb	<u>-5.126</u>	<u>-1.487</u>
Kostpris 30.06.	<u>75.757</u>	<u>58.817</u>
Afskrivninger 01.07.	40.181	33.940
Årets afskrivninger	7.352	7.634
Afskrivninger på afhændede aktiver	<u>-3.728</u>	<u>-1.393</u>
Afskrivninger 30.06.	<u>43.805</u>	<u>40.181</u>
Regnskabsmæssig værdi	<u><u>31.952</u></u>	<u><u>18.636</u></u>
6. Igangværende arbejder for fremmed regning:		
Salgsværdi af udført arbejde	35.022	36.739
A conto faktureringer	<u>-5.963</u>	<u>-12.510</u>
	<u><u>29.059</u></u>	<u><u>24.229</u></u>

tkr.	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
7. Egenkapital:		
Aktiekapital:		
Saldo 01.07.	<u>1.000</u>	<u>1.000</u>
	<u>1.000</u>	<u>1.000</u>
Overført overskud:		
Saldo 01.07.	21.370	6.929
Årets resultat	12.649	14.441
Betalt udbytte	<u>-1.000</u>	<u>0</u>
	<u>33.019</u>	<u>21.370</u>
Minoritetsinteresser:		
Saldo 01.07.	8.583	4.842
Tilgang i årets løb	771	0
Afgang i årets løb	-48	-102
Årets resultat	5.020	3.983
Betalt udbytte	<u>-1.420</u>	<u>-140</u>
	<u>12.906</u>	<u>8.583</u>
Egenkapital	<u><u>46.925</u></u>	<u><u>30.953</u></u>
8. Leasinggæld:		
Forfalden i perioden 01.07.2016 - 30.06.2017	8.013	6.788
Forfalden i perioden 01.07.2017 - 30.06.2021	<u>23.093</u>	<u>12.660</u>
	<u><u>31.106</u></u>	<u><u>19.448</u></u>
9. Lejeforpligtelser:		
Huslejeforpligtelser	<u><u>30.963</u></u>	<u><u>18.680</u></u>
10. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser:		
Bankgaranti til sikkerhed for huslejeforpligtelser	<u><u>949</u></u>	<u><u>1.146</u></u>

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni (moderselskab)

tkr.	Note	2015/16	2014/15
Nettoomsætning		19.646	17.362
Administrationsomkostninger	1	<u>-19.845</u>	<u>-17.361</u>
Driftsresultat		<u>-199</u>	<u>1</u>
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder		13.086	14.857
Finansielle indtægter	2	2	119
Finansielle omkostninger		<u>-265</u>	<u>-565</u>
		<u>12.823</u>	<u>14.411</u>
Resultat før skat		12.624	14.412
Skat af årets resultat	2	<u>25</u>	<u>29</u>
Årets resultat		<u><u>12.649</u></u>	<u><u>14.441</u></u>
Forslag til resultatdisponering			
Udbytte for regnskabsåret		11.000	1.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		3.615	7.237
Overført overskud		<u>-1.966</u>	<u>6.204</u>
Årets resultat		<u><u>12.649</u></u>	<u><u>14.441</u></u>

Balance 30. juni (moderselskab)**Aktiver**

tkr.	<u>Note</u>	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
Anlægsaktiver			
Indretning lejede lokaler	3	294	131
Driftsmateriel	4	337	190
Leaset driftsmateriel	5	<u>2.198</u>	<u>1.217</u>
Materielle anlægsaktiver		<u>2.829</u>	<u>1.538</u>
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	6	<u>35.536</u>	<u>30.853</u>
Finansielle anlægsaktiver		<u>35.536</u>	<u>30.853</u>
Anlægsaktiver		<u>38.365</u>	<u>32.391</u>
Omsætningsaktiver			
Ansvarlig lånekapital i dattervirksomheder (langfristet)		14.689	10.263
Udskudt skatteaktiv		0	20
Selskabsskat		85	2
Andre tilgodehavender		231	430
Periodeafgrænsningsposter		<u>252</u>	<u>233</u>
Tilgodehavender		15.257	10.948
Likvide beholdninger		<u>5.628</u>	<u>6.392</u>
Omsætningsaktiver		<u>20.885</u>	<u>17.340</u>
Aktiver		<u><u>59.250</u></u>	<u><u>49.731</u></u>

Balance 30. juni (moderselskab)

Passiver

tkr.	<u>Note</u>	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
Egenkapital			
Aktiekapital		1.000	1.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		19.378	15.763
Overført overskud		2.641	4.607
Foreslået udbytte for regnskabsåret		<u>11.000</u>	<u>1.000</u>
Egenkapital	7	<u>34.019</u>	<u>22.370</u>
Hensatte forpligtelser			
Hensættelse til udskudt skat		<u>40</u>	<u>0</u>
Hensatte forpligtelser		<u>40</u>	<u>0</u>
Gældsforpligtelser			
Leasinggæld	8	<u>1.675</u>	<u>102</u>
Langfristede gældsforpligtelser		<u>1.675</u>	<u>102</u>
Leasinggæld	8	369	1.154
Gæld til kreditinstitutter		0	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		1.278	1.443
Gæld til tilknyttede virksomheder		17.842	21.910
Anden gæld		<u>4.027</u>	<u>2.752</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>23.516</u>	<u>27.259</u>
Gældsforpligtelser		<u>25.191</u>	<u>27.361</u>
Passiver		<u><u>59.250</u></u>	<u><u>49.731</u></u>
Eventualposter	9		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	10		
Nærtstående parter	11		

Noter (moderselskab)

tkr.	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
1. Personaleomkostninger:		
Lønninger	12.972	9.744
Pensioner	691	545
Sociale omkostninger	237	214
Lønrefusion	<u>-713</u>	<u>-452</u>
	<u><u>13.187</u></u>	<u><u>10.051</u></u>
Antal personer beskæftiget i gennemsnit	<u><u>21</u></u>	<u><u>18</u></u>
2. Skat af årets resultat:		
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	-85	-2
Regulering af udskudt skat	<u>60</u>	<u>-27</u>
	-25	-29
Rest selskabsskat tidligere år	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u><u>-25</u></u>	<u><u>-29</u></u>
3. Indretning lejede lokaler:		
Kostpris 01.07.	429	380
Tilgang i årets løb	<u>266</u>	<u>49</u>
Kostpris 30.06.	<u>695</u>	<u>429</u>
Afskrivninger 01.07.	298	217
Årets afskrivninger	<u>103</u>	<u>81</u>
Afskrivninger 30.06.	<u>401</u>	<u>298</u>
Regnskabsmæssig værdi	<u><u>294</u></u>	<u><u>131</u></u>

tkr.	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
4. Driftsmateriel:		
Kostpris 01.07.	699	551
Tilgang i årets løb	244	148
Afgang i årets løb	<u>-337</u>	<u>0</u>
Kostpris 30.06.	<u>606</u>	<u>699</u>
Afskrivninger 01.07.	509	392
Årets afskrivninger	97	117
Afskrivninger på afhændede aktiver	<u>-337</u>	<u>0</u>
Afskrivninger 30.06.	<u>269</u>	<u>509</u>
Regnskabsmæssig værdi	<u><u>337</u></u>	<u><u>190</u></u>
5. Leaset driftsmateriel:		
Kostpris 01.07.	2.847	2.847
Tilgang i årets løb	2.313	0
Afgang i årets løb	<u>-2.651</u>	<u>0</u>
Kostpris 30.06.	<u>2.509</u>	<u>2.847</u>
Afskrivninger 01.07.	1.630	1.080
Årets afskrivninger	271	550
Afskrivninger på afhændede aktiver	<u>-1.590</u>	<u>0</u>
Afskrivninger 30.06.	<u>311</u>	<u>1.630</u>
Regnskabsmæssig værdi	<u><u>2.198</u></u>	<u><u>1.217</u></u>
6. Kapitalandele i tilknyttede virksomheder:		
Kostpris 01.07.	7.730	7.628
Tilgang i årets løb	48	102
Afgang i årets løb	<u>-100</u>	<u>0</u>
Kostpris 30.06.	<u>7.678</u>	<u>7.730</u>
Op- og nedskrivninger 01.07.	23.123	8.526
Resultat før skat	23.288	24.510
Skat af årets resultat	<u>-5.182</u>	<u>-5.670</u>
Minoritetsinteresser	<u>-5.020</u>	<u>-3.983</u>
Modtaget udbytte	<u>-7.680</u>	<u>-260</u>
Op- og nedskrivninger på afhændede aktiver	<u>-671</u>	<u>0</u>
Op- og nedskrivninger 30.06.	<u>27.858</u>	<u>23.123</u>
Regnskabsmæssig værdi	<u><u>35.536</u></u>	<u><u>30.853</u></u>

tkr.	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
7. Egenkapital:		
Aktiekapital:		
Saldo 01.07.	<u>1.000</u>	<u>1.000</u>
10.000 stk. à nominelt 100 kr.	<u>1.000</u>	<u>1.000</u>
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode:		
Saldo 01.07.	15.763	8.526
Overført fra overført overskud	<u>3.615</u>	<u>7.237</u>
	<u>19.378</u>	<u>15.763</u>
Overført overskud:		
Saldo 01.07.	4.607	-1.597
Årets resultat	12.649	14.441
Overført til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	-3.615	-7.237
Forslag til udbytte	<u>-11.000</u>	<u>-1.000</u>
	<u>2.641</u>	<u>4.607</u>
Foreslået udbytte for regnskabsåret:		
Saldo 01.07.	1.000	0
Forslag til udbytte	11.000	1.000
Betalt udbytte	<u>-1.000</u>	<u>0</u>
	<u>11.000</u>	<u>1.000</u>
Egenkapital	<u><u>34.019</u></u>	<u><u>22.370</u></u>
Aktiekapitalforhøjelser:		
Indbetalt ved stiftelse den 9. januar 2009	600	
2009/10	<u>400</u>	
	<u><u>1.000</u></u>	
8. Leasinggæld:		
Forfalden i perioden 01.07.2016 - 30.06.2017	369	1.154
Forfalden i perioden 01.07.2017 - 30.06.2021	<u>1.675</u>	<u>102</u>
	<u><u>2.044</u></u>	<u><u>1.256</u></u>

tkr.	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
9. Eventualposter:		
Selskabet hæfter solidarisk for den samlede skat af den sambeskattede skattepligtige indkomst samt indeholdt udbytteskat og renter for alle de selskaber, der er omfattet af sambeskatningen, indtil de er betalt til Skat. For selskaber, der ikke er 100% ejede af den sambeskattede koncern, er hæftelsen subsidiær og begrænset.		
10. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser:		
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder med en regnskabsmæssig værdi på tkr.	<u>35.536</u>	<u>30.853</u>
Ansvarlig lånekapital i dattervirksomheder (langfristet) med en regnskabsmæssig værdi på tkr.	<u>14.689</u>	<u>10.263</u>
er stillet til sikkerhed for følgende gæld til pengeinstitutter	<u>0</u>	<u>0</u>
Selskabet har afgivet selvskyldnerkaution for følgende gæld i tilknyttede virksomheder:		
Leasinggæld	<u>29.062</u>	<u>18.192</u>
Gæld til kreditinstitutter	<u>0</u>	<u>0</u>
11. Nærtstående parter:		
Øvrige nærtstående parter:		
Bestyrelse:		
Ole Peter Rasmussen, Munkebro 13, 2. th., 4000 Roskilde		
Troels Mørch Tuxen, Rudegårds Allé 33, 2840 Holte		
Bjørn Christie, Dambakken 55, 2. th., 3460 Birkerød		
Direktion:		
Yassine Ben Hamouda, Lykkebovej 5, 5863 Ferritslev Fyn		
Bjørn Christie, Dambakken 55, 2. th., 3460 Birkerød		
Ejerforhold:		
Aktionærer med minimum 5% af aktierne eller 5% af stemmerne:		
YBH Holding ApS		
Lykkebovej 5		
5863 Ferritslev Fyn		
Bjørn Christie Holding A/S		
Dambakken 55, 2. th.		
3460 Birkerød		