

ÅRSRAPPORT

1. JANUAR - 31. DECEMBER 2015

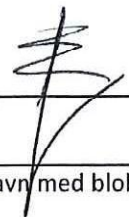
JOHAN BRINCKER HOLDING I APS

Gammelgårdsvej 96

3520 Farum

CVR NR. 35 47 41 45

Godkendt på selskabets
ordinære generalforsamling,
den 18 / 4 2016



Dirigentens navn med blokbogstaver

INDHOLDSFORTEGNELSE

	Side
Selskabsoplysninger	1
Ledelsesberetning	2
Påtegninger	
Ledespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæringer	4-5
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	6-9
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2015	10
Balance pr. 31. december 2015	11-12
Noter	13-15

Selskab

Johan Brincker Holding I ApS
Gammelgårdsvej 96
3520 Farum

CVR-nummer 35 47 41 45

3. regnskabsår

Hjemsted: Furesø

Direktion

Johan Brincker

Bestyrelse

Johan Brincker

Kim Brincker

Nick Brincker

Søren Elmann Ingerslev

Revision

inforevision

statsautoriseret revisionsaktieselskab
Buddingevej 312
2860 Søborg
CVR-nr. 19263096

Per Jensen, statsautoriseret revisor
Martin Hansen, Revisor, cand. merc.aud

Hovedaktiviteter

Johan Brincker Holding I ApS' hovedaktivitet er at investere i værdipapirer og ejendomme samt handel i begrænset omfang.

Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold

Resultatet af selskabets aktiviteter har indfriet de forventninger, der var stillet til året.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke indtrådt betydningsfulde begivenheder efter regnskabsårets afslutning, som kan have indflydelse på bedømmelsen af selskabets finansielle stilling pr. 31. december 2015.

Finansielle risici

Selskabet investerer i værdipapirer som påvirkes af de almindelige markedsmæssige risici på de finansielle markeder.

Selskabets nuværende og planlagte aktiviteter giver dog ikke anledning til særlige finansielle risici, og selskabets likviditetsberedskab er sikret i tilstrækkeligt omfang.

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar - 31. december 2015 for Johan Brincker Holding I ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015.

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


Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.


Farum, den 30. marts 2016


I direktionen


Johan Brincker

I bestyrelsen


Søren Elmann Ingerslev
Formand


Nick Brincker


Kim Brincker


Johan Brincker

Til kapitalejerne i Johan Brincker Holding I ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Johan Brincker Holding I ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

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

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 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 årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Søborg, den 30. marts 2016

inforevision

statsautoriseret revisionsaktieselskab
(CVR-nr. 19263096)



Per Jensen

statsautoriseret revisor

Årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med dansk regnskabslovgivning samt almindeligt anerkendt regnskabspraksis.

Årsrapporten aflægges efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte bestemmelser fra regnskabsklasse C.

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

GENERELT OM INDREGNING OG MÅLING

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægterne indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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

Forpligtelser indregnes i balancen, når 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. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

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

Som målevaluta benyttes danske kroner. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

VALUTAOMREGNING

Transaktioner i fremmed valuta er i årets løb omregnet til transaktionsdagens kurs. Hvis valuta-positioner anses for sikring af fremtidige pengestrømme, indregnes værdireguleringerne direkte på egenkapitalen.

Tilgodehavender og gæld i fremmed valuta er indregnet til balancedagens kurs.

Realiserede og urealiserede valutakursfortjenester og -tab er indregnet i resultatopgørelsen under andre finansielle indtægter og omkostninger.

RESULTATOPGØRELSEN

Resultatopgørelsen er artsopdelt.

Bruttofortjeneste

Selskabet har foretaget et sammendrag af posterne "nettoomsætning" og "eksterne omkostninger".

Nettoomsætning

Som indtægtskriterium anvendes faktureringskriteriet, således at nettoomsætningen omfatter årets fakturerede omsætning. Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer/færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden regnskabs-årets udgang. Nettoomsætningen måles til dagsværdien ekskl. moms og med fradrag af afgivne vare- og kunderabatter.

Eksterne omkostninger

Eksterne omkostninger omfatter salgs-, administrations- og lokaleomkostninger.

Personaleomkostninger

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

Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder omfatter den forholdsmæssige andel af de tilknyttede virksomheders driftsresultat reguleret for interne avancer og tab fratrukket årlige afskrivninger på koncerngoodwill.

Andre finansielle indtægter og øvrige finansielle omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger omfatter renter, realiserede og urealiserede valutakursfortjenester og -tab, realiserede og urealiserede fortjenester og -tab ved salg af andre værdipapirer og kapitalandele samt rentetillæg og rentegodtgørelse under acontoskatteordningen.

Skat af årets resultat og selskabsskat

Skat af årets resultat udgør 23,5% af det regnskabsmæssige resultat korrigeret for ikke indkomstskattepligtige og ikke fradragsberettigede poster.

Skat af årets resultat er sammensat af den forventede skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for årets forskydning i udskudt skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændring i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Selskabet er sambeskattet med øvrige koncernselskaber med Johan Brincker Holding I ApS som administrationselskab. Skatteeffekten af sambeskatningen fordeles mellem koncernselskaberne i forhold til deres skattepligtige indkomster efter selskabsskattelovens regler om fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud.

Selskabsskat, vedrørende regnskabsåret, som ikke er afregnet på balancedagen, klassificeres som selskabsskat under enten tilgodehavender eller gældsforpligtelser.

Sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede selskaber, som ikke er afregnet på balancedagen, klassificeres som sambeskatningsbidrag under enten tilgodehavender eller gældsforpligtelser.

Selskabet er omfattet af acontoskatteordningen. Rentegodtgørelse og rentetillæg er indregnet under finansielle indtægter og omkostninger.

BALANCEN

Balancen er opstillet i kontoform.

AKTIVER**Materielle anlægsaktiver**

Materielle anlægsaktiver 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.

Afskrivninger påbegyndes når aktiverne er klar til ibrugtagning. Aktiverne afskrives lineært over deres forventede brugstid:

		Restværdi
Grunde og bygninger	50 år	0%
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år	0-10%

Småanskaffelser under kr. 12.800 er omkostningsført i resultatopgørelsen under eksterne omkostninger.

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder er værdiansat efter den indre værdis metode, således at kapitalandelen måles til den forholdsmæssige andel af de tilknyttede virksomheders regnskabsmæssige indre værdi reguleret for interne udbytter og avancer.

Finansielle anlægsaktiver, fortsat

Disponible reserver i de tilknyttede virksomheder, som på balancetidspunktet disponeres som udbytte til selskabet, indgår i værdien af kapitalandele.

Ved køb af tilknyttede virksomheder opgøres på anskaffelsestidspunktet forskellen mellem kostprisen og den regnskabsmæssige indre værdi i den købte virksomhed, efter at de enkelte aktiver og forpligtelser er reguleret til dagsværdi.

Køb af tilknyttede virksomheder indregnes til kostpris. Forskellen imellem kostprisen og den regnskabsmæssige indre værdi i den købte virksomhed, som fremkommer på det tidspunkt, hvor koncernforholdet bliver etableret, er så vidt muligt fordelt på de aktiver og passiver, hvis værdi er højere eller lavere end det bogførte beløb. Et resterende positivt forskelsbeløb behandles som koncern-goodwill og indgår i værdien af kapitalandele, der afskrives lineært i resultatopgørelsen over 5 år. Et negativt forskelsbeløb, der modsvarer en forventet omkostning eller en ugunstig udvikling, indregnes under hensatte forpligtelser. Beløbet indtægtsføres i resultatopgørelsen i det omfang, den forventede omkostning eller ugunstige udvikling er realiseret.

Den samlede nettoopskrivning af kapitalandele i tilknyttede virksomheder henlægges via overskudsdisponeringen til "reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode" under egenkapitalen. Reserven reduceres med udbytteudlodninger til selskabet og reguleres med egenkapitalbevægelser i de tilknyttede virksomheder.

Kapitalandele i associerede virksomheder er værdiansat til kostpris.

Andre værdipapirer og kapitalandele, som selskabet har til hensigt at beholde over en længere årrække er indregnet til balancedagens dagsværdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab efter en individuel vurdering.

PASSIVER**Egenkapital**

Ledelsens forslag til udbytte for regnskabsåret vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Hensættelser til udskudt skat

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode. Der er hensat til udskudt skat med 22% af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. Skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud indgår i opgørelsen af den udskudte skat, såfremt det er sandsynligt, at underskuddene kan udnyttes.

Udskudte skatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi, hvorved de indregnes med den værdi, som de forventes at blive udnyttet med i en overskuelig fremtid, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser.

Gældsforpligtelser i øvrigt

Gældsforpligtelser i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

<u>Note</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
BRUTTOFORTJENESTE	241.121	247.879
1 Personaleomkostninger	<u>-244.802</u>	<u>-250.251</u>
INDTJENINGSBIDRAG	-3.681	-2.372
Af- og nedskrivninger på materielle anlægsaktiver	<u>-80.000</u>	<u>-80.000</u>
RESULTAT AF PRIMÆR DRIFT	-83.681	-82.372
2 Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	332.296	176.967
3 Andre finansielle indtægter	1.433.000	1.290.962
4 Øvrige finansielle omkostninger	<u>-3.683</u>	<u>-23.324</u>
RESULTAT FØR SKAT	1.677.932	1.362.233
5 Skat af årets resultat	<u>-267.442</u>	<u>-262.292</u>
ÅRETS RESULTAT	<u><u>1.410.490</u></u>	<u><u>1.099.941</u></u>

RESULTATDISPONERING

Årets resultat foreslås disponeret således:

Overført resultat	778.194	622.974
Overført til reserve for nettoopskrivning	332.296	176.967
Forslag til udbytte for regnskabsåret	<u>300.000</u>	<u>300.000</u>
ÅRETS RESULTAT	<u><u>1.410.490</u></u>	<u><u>1.099.941</u></u>

<u>Note</u>	<u>31/12 2015</u>	<u>31/12 2014</u>
6 Grunde og bygninger	<u>3.805.047</u>	<u>3.885.047</u>
MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER	<u>3.805.047</u>	<u>3.885.047</u>
2 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	2.768.480	2.675.118
Andre værdipapirer og kapitalandele	<u>7.224.536</u>	<u>4.435.852</u>
FINANSIELLE ANLÆGSAKTIVER	<u>9.993.016</u>	<u>7.110.970</u>
ANLÆGSAKTIVER	<u>13.798.063</u>	<u>10.996.017</u>
Fremstillede varer og handelsvarer	<u>8.000</u>	<u>18.000</u>
VAREBEHOLDNINGER	<u>8.000</u>	<u>18.000</u>
Tilgodehavender tilknyttede virksomheder	785.579	5.670.590
Andre tilgodehavender	0	474.000
5 Tilgodehavende selskabsskat	<u>0</u>	<u>88.604</u>
TILGODEHAVENDER	<u>785.579</u>	<u>6.233.194</u>
LIKVIDE BEHOLDNINGER	<u>4.987.591</u>	<u>749.326</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER	<u>5.781.170</u>	<u>7.000.520</u>
AKTIVER I ALT	<u><u>19.579.233</u></u>	<u><u>17.996.537</u></u>

<u>Note</u>	<u>31/12 2015</u>	<u>31/12 2014</u>
Virksomhedskapital	489.000	489.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	1.774.922	1.442.626
Overført resultat	15.426.193	14.680.533
Forslag til udbytte for regnskabsåret	<u>300.000</u>	<u>300.000</u>
7 EGENKAPITAL	<u>17.990.115</u>	<u>16.912.159</u>
5 Hensættelse til udskudt skat	<u>725.060</u>	<u>793.296</u>
HENSATTE FORPLIGTELSE	<u>725.060</u>	<u>793.296</u>
Kreditinstitutter i øvrigt	0	18.626
Gæld til tilknyttede virksomheder	212.020	157.570
5 Selskabsskat	535.548	0
Anden gæld	<u>116.490</u>	<u>114.885</u>
KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSE	<u>864.058</u>	<u>291.081</u>
GÆLDSFORPLIGTELSE	<u>864.058</u>	<u>291.081</u>
PASSIVER I ALT	<u><u>19.579.233</u></u>	<u><u>17.996.537</u></u>
8 Eventualforpligtelser		

1	Personaleomkostninger	2015	2014
	Gager og lønninger	235.673	249.153
	Andre omkostninger til social sikring	926	1.098
	Personaleomkostninger i øvrigt	8.203	0
	I ALT	244.802	250.251

2	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	Indre værdi 1/1 2015	Egenkapital posterings	Årets resultat	Udbetalt udbytte	Indre værdi 31/12 2015
	Secure A/S, Farum Nominel værdi 688.000 Ejerandel, 34,4%	2.415.839	-32.534	418.724	-206.400	2.595.629
	Kapitalandele i tilknyt. virksomheder	-32.534	-32.534	418.724	-206.400	2.595.629
	Koncerngoodwill	432.135				432.135
	Afskrivning primo	-86.428				-172.856
	Årets afskrivning	-86.428		-86.428		-86.428
	I ALT	226.745	-32.534	332.296	-206.400	2.768.480

3	Andre finansielle indtægter	2015	2014
	Renteindtægter, tilknyttede virksomheder	150.572	209.348
	Øvrige finansielle indtægter	1.282.428	1.081.614
	I ALT	1.433.000	1.290.962

4 Øvrige finansielle omkostninger

	2015	2014
Renteomkostninger, tilknyttede virksomheder	0	0
Andre finansielle omkostninger	3.683	23.324
I ALT	<u>3.683</u>	<u>23.324</u>

5 Selskabsskat og udskudt skat

	Selskabsskat	Udskudt skat	Ifølge resultatopgørelse	2014
Skyldig pr. 1/1 2015	-88.604	793.296		
Regulering tidligere år	532			
Betalt vedr. 2014	88.072			
Skat af årets resultat	335.678	-68.236	267.442	262.292
Refusion sambeskatning	395.900			
Udbytteskat 2015	-38.030			
Betalt aconto vedr. 2015	-158.000			
SKYLDIG PR. 31/12 2015	<u>535.548</u>	<u>725.060</u>		
SKAT AF ÅRETS RESULTAT			<u>267.442</u>	<u>262.292</u>

6 Anlægs- og afskrivningsoversigt, materielle anlægsaktiver

	Fabriks- ejendom	I ALT	31/12 2014
Kostpris pr. 1/1 2015	4.000.000	4.000.000	4.000.000
Årets tilgang	0	0	0
Årets afgang	0	0	0
KOSTPRIS PR. 31/12 2015	<u>4.000.000</u>	<u>4.000.000</u>	<u>4.000.000</u>
Af- og nedskrivn. pr. 1/1 2015	114.953	114.953	34.953
Årets afskrivninger	80.000	80.000	80.000
Af- og nedskrivn., afgang i året	0	0	0
AF- OG NEDSKRIVN. PR. 31/12 2015	<u>194.953</u>	<u>194.953</u>	<u>114.953</u>
REGN. VÆRDI PR. 31/12 2015	<u>3.805.047</u>	<u>3.805.047</u>	<u>3.885.047</u>

7 Egenkapital	31/12 2015	31/12 2014
Virksomhedskapital pr. 31/12 2015	489.000	489.000
Overført resultat pr. 1/1 2015	14.680.533	14.057.558
Overført af årets resultat	778.194	622.974
Straksafskrivning egenkapitalsposering tilknyttet virksomhed	-32.534	0
Forslag til udbytte for regnskabsåret	<u>0</u>	<u>0</u>
Overført resultat pr. 31/12 2015	<u>15.426.193</u>	<u>14.680.533</u>
Reserve for nettoopskrivning pr. 1/1 2015	1.442.626	1.265.659
Overført resultat, tilknyttet virksomhed, jf. overskudsdisponering	332.296	176.967
Udbytte for regnskabssåret tilknyttet virksomhed	<u>0</u>	<u>0</u>
Reserve for nettoopskrivning pr. 31/12 2015	<u>1.774.922</u>	<u>1.442.626</u>
Forslag til udbytte for regnskabsåret pr. 1/1 2015	300.000	300.000
Udbetalt udbytte i regnskabsåret	-300.000	-300.000
Forslag til udbytte for regnskabsåret	<u>300.000</u>	<u>300.000</u>
Forslag til udbytte for regnskabsåret pr. 31/12 2015	<u>300.000</u>	<u>300.000</u>
Egenkapital pr. 31/12 2015	<u><u>17.990.115</u></u>	<u><u>16.912.159</u></u>

Selskabskapitalen består af 4.890 stk. kapitalandele (anparter) á kr. 100. Kapitalen er ikke opdelt i klasser.

8 Eventualforpligtelser

Selskabet indgår i sambeskatningen med øvrige koncernselskaber og hæfter solidarisk med de øvrige koncernselskaber for forfaldne og ikke afregnede selskabsskatter samt kildeskat af renter, royalties og udbytte. Det samlede beløb for skyldig selskabsskat fremgår af årsrapporten for Johan Brincker Holding I ApS. Eventuelle senere korrektioner til selskabsskatter og kildeskat kan medføre, at selskabets hæftelse udgør et større beløb.