

ÅRSRAPPORT

1. JANUAR - 31. DECEMBER 2015

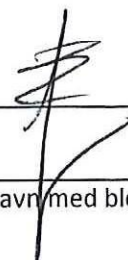
JOHAN BRINCKER HOLDING II APS

Gammelgårdsvej 96

3520 Farum

CVR-nr. 35 47 41 61

Godkendt på selskabets
ordinære generalforsamling,
den 18/4 2016



Dirigentens navn med blokbogstaver

INDHOLDSFORTEGNELSE

	Side
Selskabsoplysninger	1
Ledelsesberetning	2
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	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	13-14

Selskab

Johan Brincker Holding II ApS
Gammelgårdsvej 96
3520 Farum

CVR-nummer 35 47 41 61

3. regnskabsår

Hjemsted: Furesø

Direktion

Johan Brincker

Bestyrelse

Johan Brincker

Kim Brincker

Nick Brincker

Søren 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 II ApS' hovedaktivitet er at drive handel og industri, eje aktier og anparter foruden anden investering samt anden hermed beslægtet virksomhed.

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 II 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 og pengestrømme 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 29. marts 2016

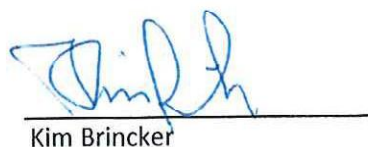
I direktionen


Johan Brincker

I bestyrelsen


Johan Brincker


Nick Brincker


Kim Brincker


Søren Ingerslev

Til kapitalejerne i Johan Brincker Holding II ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Johan Brincker Holding II 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 29. 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 tilbageførslers 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.

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.

Selskabsskat, vedrørende regnskabsåret, som ikke er afregnet på balancedagen, klassificeres som selskabsskat 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**Finansielle anlægsaktiver**

Andre værdipapirer og kapitalandele indregnet under anlægsaktiver omfatter børsnoterede aktier og obligationer samt unoterede aktier.

Børsnoterede aktier og obligationer, som selskabet har til hensigt at beholde over en længere årrække er indregnet til balancedagens dagsværdi. Realiserede og urealiserede kursavancer og -tab er indregnet i resultatopgørelsen under henholdsvis andre finansielle indtægter og øvrige finansielle omkostninger.

Unoterede aktier, som selskabet har til hensigt at beholde over en længere årrække, er målt til dagsværdi, hvilket svarer til kostprisen, da det er skønnet, at en pålidelig dagsværdimåling ikke kan opgøres uden forholdsmæssige store omkostninger.

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.

Periodeafgrænsningsposter

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

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 gældsmetode. 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.

RESULTATOPGØRELSE
1. JANUAR - 31. DECEMBER 2015

10

<u>Note</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Andre eksterne omkostninger	<u>-96.554</u>	<u>-109.611</u>
RESULTAT AF PRIMÆR DRIFT	-96.554	-109.611
1 Andre finansielle indtægter	1.827.752	2.083.153
2 Øvrige finansielle omkostninger	<u>-142.757</u>	<u>-208.982</u>
RESULTAT FØR SKAT	1.588.441	1.764.560
3 Skat af årets resultat	<u>-335.997</u>	<u>-435.206</u>
ÅRETS RESULTAT	<u><u>1.252.444</u></u>	<u><u>1.329.354</u></u>

RESULTATDISPONERING

Årets resultat foreslås disponeret således:

Overført resultat	352.444	429.354
Forslag til udlodning af udbytte for regnskabsåret	<u>900.000</u>	<u>900.000</u>
ÅRETS RESULTAT	<u><u>1.252.444</u></u>	<u><u>1.329.354</u></u>

AKTIVER

<u>Note</u>	<u>31/12 2015</u>	<u>31/12 2014</u>
Andre værdipapirer og kapitalandele	<u>16.183.646</u>	<u>16.259.595</u>
FINANSIELLE ANLÆGSAKTIVER	<u>16.183.646</u>	<u>16.259.595</u>
ANLÆGSAKTIVER	<u>16.183.646</u>	<u>16.259.595</u>
3 Selskabsskat	<u>20.441</u>	<u>163.801</u>
TILGODEHAVENDER	<u>20.441</u>	<u>163.801</u>
LIKVIDE BEHOLDNINGER	<u>1.531.848</u>	<u>6.048.408</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER	<u>1.552.289</u>	<u>6.212.209</u>
AKTIVER I ALT	<u><u>17.735.935</u></u>	<u><u>22.471.804</u></u>

<u>Note</u>	<u>31/12 2015</u>	<u>31/12 2014</u>
Virksomhedskapital	489.000	489.000
Overført resultat	16.072.227	15.719.783
Forslag til udbytte for regnskabsåret	900.000	900.000
4 EGENKAPITAL	<u>17.461.227</u>	<u>17.108.783</u>
3 Hensættelse til udskudt skat	<u>0</u>	<u>0</u>
HENSATTE FORPLIGTELSER	<u>0</u>	<u>0</u>
Gæld til tilknyttede virksomheder	209.708	5.283.009
3 Selskabsskat	0	0
Anden gæld	65.000	80.000
KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER	<u>274.708</u>	<u>5.363.009</u>
GÆLDSFORPLIGTELSER	<u>274.708</u>	<u>5.363.009</u>
PASSIVER I ALT	<u>17.735.935</u>	<u>22.471.804</u>

<u>1</u>	<u>Andre finansielle indtægter</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	Øvrige finansielle indtægter	<u>1.827.752</u>	<u>2.083.153</u>
	I ALT	<u><u>1.827.752</u></u>	<u><u>2.083.153</u></u>

<u>2</u>	<u>Øvrige finansielle omkostninger</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	Renteomkostninger, tilknyttede virksomheder	142.198	197.068
	Finansielle omkostninger i øvrigt	<u>559</u>	<u>11.914</u>
	I ALT	<u><u>142.757</u></u>	<u><u>208.982</u></u>

<u>3</u>	<u>Selskabsskat og udskudt skat</u>				
		<u>Selskabsskat</u>	<u>Udskudt skat</u>	<u>Ifølge resultatopgørelse</u>	<u>2014</u>
	Skyldig pr. 1/1 2015	-163.801	0		
	Regulering tidligere år	-126			
	Betalt vedr. tidligere år	163.927			
	Skat af årets resultat	335.997	0	335.997	435.206
	Udbytteskat 2015	-120.438			
	Betalt aconto vedr. 2015	<u>-236.000</u>			
	SKYLDIG PR. 31/12 2015	<u><u>-20.441</u></u>	<u><u>0</u></u>		
	SKAT AF ÅRETS RESULTAT			<u><u>335.997</u></u>	<u><u>435.206</u></u>

4 Egenkapital	31/12 2015	31/12 2014
Virksomhedskapital pr. 31/12 2015	489.000	489.000
Overført resultat pr. 1/1 2015	15.719.783	15.290.429
Overført af årets resultat	352.444	429.354
Forslag til udbytte for regnskabsåret	0	0
Overført resultat pr. 31/12 2015	16.072.227	15.719.783
Forslag til udbytte for regnskabsåret pr. 1/1 2015	900.000	900.000
Udbetalt udbytte i regnskabsåret	-900.000	-900.000
Forslag til udbytte for regnskabsåret	900.000	900.000
Forslag til udbytte for regnskabsåret pr. 31/12 2015	900.000	900.000
Egenkapital pr. 31/12 2015	17.461.227	17.108.783

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