

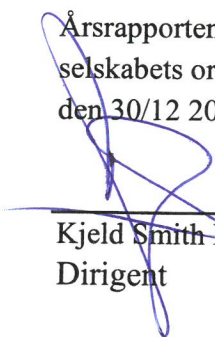
K.S. FACIUS HOLDING APS

Ferskenvej 2, 8600 Silkeborg

ÅRSRAPPORT

2015/2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling
den 30/12 2016


Kjeld Smith Pacius
Dirigent

CVR-NR. 35 81 70 93

INDHOLDSFORTEGNELSE

	SIDE:
Ledespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer.....	3 - 4
Selskabsoplysninger	5
Koncernoversigt.....	6
Ledelsesberetning	7
Hoved- og nøgletal	8
Anvendt regnskabspraksis	9 - 14
Resultatopgørelse	15
Balance	16 - 18
Pengestrømsopgørelse	19
Noter	20 - 26

LEDELSESPÅTEGNING

Ledelsen har aflagt årsrapport for 2015/2016 for K.S. Facius Holding ApS. Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

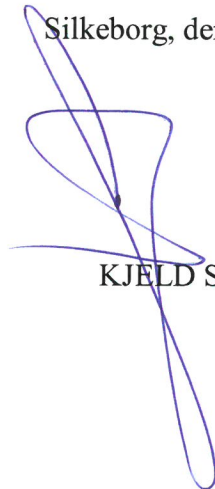
Koncernregnskabet og årsregnskabet giver efter min opfattelse et retvisende billede af koncernens og selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling, resultatet samt pengestrømme.

Ledelsesberetningen giver efter min opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, som den omhandler.

Årsrapporten er behandlet og vedtaget dags dato og indstilles til godkendelse på generalforsamlingen.

Silkeborg, den 21. december 2016

I direktionen:



KJELD SMITH FACIUS

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRINGER

Til kapitalejeren i K.S. Facius Holding ApS.

Påtegning på koncernregnskabet og årsregnskabet

Vi har revideret koncernregnskabet og årsregnskabet for K.S. Facius Holding ApS for regnskabsåret 1. oktober 2015 til 30. september 2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, pengestrømsanalyse og noter for såvel koncernen som selskabet. 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 for 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 vores revision 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 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 koncernregnskabet og årsregnskabet giver et retvisende billede af koncernens og selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2016 samt af resultatet af koncernens og selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. oktober 2015 til 30. september 2016 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.

Kjellerup, den 21. december 2016
CENTER-REVISION, KJELLERUP
Registreret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 29 61 80 38

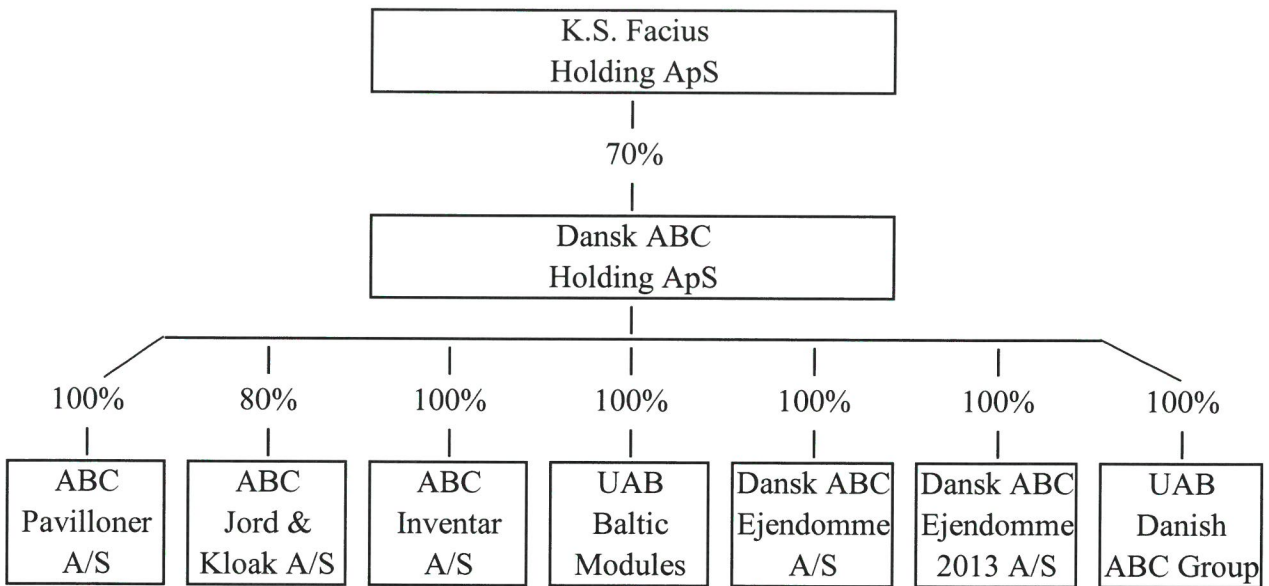

KIRSTEN MØLLER
Registreret revisor

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet	K.S. Facius Holding ApS Ferskenvej 2 8600 Silkeborg Telefon 23 61 26 30 CVR-nr. 35 81 70 93 Regnskabsår 1. oktober 2015 - 30. september 2016
Direktion	Kjeld Smith Facius
Kapitalejer	Kjeld Smith Facius Ferskenvej 2, 8600 Silkeborg besidder mindst 5% af selskabskapitalen eller stemmeretten.
Revision	Center-Revision, Kjellerup Registreret revisionsaktieselskab Torvet 12 8620 Kjellerup Kontaktperson: Revisor Torben Jensen CVR-nr. 29 61 80 38
Pengeinstitut	Sydbank Søndergade 25 8600 Silkeborg

KONCERNOVERSIGT

	Selskabs- kapital til ultimokurs	Selskabs- kapital	Ejerandel
Dansk ABC Holding ApS	125.000	125.000	70%



LEDELSESBERETNING

Selskabets hovedaktiviteter

Koncernens væsentligste aktivitet har i lighed med tidligere år bestået i at eje og drive udlejningsvirksomhed af pavilloner.

Udviklingen i regnskabsåret 2015/2016

Koncernens resultat udviser et overskud på kr. 5.996.221, og resultatet har indfriet forventningerne.

Særlige forhold vedrørende regnskabsåret 2015/2016

Intet at bemærke.

Hændelser efter regnskabsårets udløb

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet forhold, som har væsentlig indflydelse på bedømmelsen af årsrapporten.

Den forventede udvikling i regnskabsåret 2016/2017

Der forventes i 2016/2017 et resultat lidt mindre end 2015/2016.

Særlige risici

Særlige risici som virksomheder indenfor byggebranchen kan påvirkes af er hovedsagelig ændringer i bygningsreglementet.

Virksomhedens påvirkning af det eksterne miljø

Virksomheden kan påvirkes af øgede krav til mindskning af energiforbruget i de udlejede pavilloner.

HOVED- OG NØGLETAL FOR KONCERNEN

2015/2016 2014/2015 2013/2014

REGNSKABETS HOVEDTAL

(t.kr.)

Resultatopgørelse

Bruttoresultat.....	54.201	49.163	36.437
Resultat af primær drift.....	13.171	14.619	4.737
Finansielle poster, netto.....	-2.242	-2.796	-2.558
Årets resultat før skat.....	10.928	11.823	2.179
Årets resultat.....	8.577	9.572	2.156

Balance

Investeringer i materielle anlægsaktiver.....	26.388	28.939	52.942
Balancesum.....	141.210	139.955	126.644
Egenkapital	37.376	32.080	26.083

NØGLETAL

Afkastningsgrad	6,1	6,8	1,7
(Driftsresultat i % af gennemsnitlig balancesum)			
Soliditetsgrad.....	26,5	22,9	20,6
(Egenkapital i % af aktiver ultimo)			
Forrentning af egenkapitalen.....	29,2	36,9	8,4
(Resultat før skat i % af gennemsnitlig egenkapital)			
Gennemsnitligt antal ansatte.....	57	51	48

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Selskabet er for 2015/2016 omfattet af Årsregnskabsloven. Selskabet er for 2015/2016 omfattet af lovens regler for en mellemstor klasse C virksomhed.

Årsrapporten er udarbejdet efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten - bruttofortjeneste/tab.

Bruttofortjeneste/bruttotab

Bruttofortjenesten/bruttotabet består af sammentrækning af regnskabsposterne "nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer, varer under fremstilling og handelsvarer, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger".

Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til danske kroner efter transaktionsdagens kurs. Monetære aktiver og forpligtelser i fremmed valuta omregnes til danske kroner efter balancedagens valutakurser. Realiserede og urealiserede valutakursgevinster og -tab indgår i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Generelt

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder 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.

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved normal afskrivning. Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til den lavere genindvindingsværdi.

Koncernregnskab

Koncernregnskabet omfatter modervirksomheden K.S. Facius Holding ApS samt dattervirksomheder, hvori K.S. Facius Holding ApS direkte besidder mere end 50% af stemmerettighederne eller på anden måde har bestemmende indflydelse.

Koncernregnskabet er udarbejdet som et sammendrag af modervirksomhedens og dattervirksomhedernes årsregnskaber ved sammenlægning af ensartede regnskabsposter. Ved konsolideringen foretages fuld 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 forholdsmæssige andel af dattervirksomhedernes dagsværdi af nettoaktiver og forpligtelser på anskaffelsestidspunktet.

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.

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

Indtægter fra salg af varer, hvilket omfatter salg og udlejning af pavilloner indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag excl. moms og afgifter. Alle former for afgivne rabatter er fratrukket i nettoomsætningen.

Andre driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og -omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet.

Andre eksterne omkostninger

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

Personaleomkostninger

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

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 gæld og transaktioner i fremmed valuta samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v..

Skat af årets resultat

Årets resultat, som består af årets aktuelle selskabsskat og ændring 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 indgår i en sambeskatning med koncernforbundne selskaber. Den aktuelle danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster (fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud).

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger, produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdier:

Bygninger.....	25 år
Scrapværdi.....	kr. 6.843.601
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar.....	5 år
Scrapværdi.....	kr. 0
Udlejningsvogne.....	5 år
Scrapværdi.....	kr. 0
Indretning lejede lokaler	1 - 5 år
Scrapværdi.....	kr. 0

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Kapitalandele i dattervirksomheder i moderselskabet

Resultatopgørelsen

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af de enkelte dattervirksomheders resultat efter skat efter forholdsmæssig eliminering af intern avance og tab.

Balancen

Kapitalandele i dattervirksomheder måles ved førte indregning til kostpris og efterfølgende til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes indre værdi opgjort efter modervirksomhedens regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab.

Dattervirksomheder med negativ regnskabsmæssig indre værdi måles til kr. 0.

Nettoopskrivning af kapitalandele i dattervirksomheder overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode, i det omfang den regnskabsmæssige værdi overstiger anskaffelsesværdien.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealisationseværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

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

Kostpris for fremstillede færdigvarer samt varer under fremstilling omfatter kostpris for råvarer, hjælpematerialer, direkte løn og direkte produktionsomkostninger.

Nettorealisationseværdi for varebeholdninger opgøres som salgpris med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget, og fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgpris.

Tilgodehavender

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

Igangværende arbejder for fremmed regning er indregnet efter produktionsmetoden til salgsværdi. Modtagne acantobetalinger er modregnet i de enkelte igangværende arbejder.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger er indregnet til nominelle værdier.

Egenkapital - udbytte

Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på den ordinære generalforsamling (deklareringstidspunktet). Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acantoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

Gældsforpligtelser

Prioritetsgæld er målt til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld.

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

Pengestrømsopgørelse

Pengestrømsopgørelsen viser selskabets pengestrømme for året fordelt på driftsaktivitet, investeringsaktivitet og finansieringsaktivitet for året, årets forskydning i likvider samt likvider ved årets begyndelse og slutning.

Pengestrøm fra driftsaktivitet

Pengestrømme fra driftsaktivitet opgøres som årets resultat 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 immaterielle, materielle og finansielle anlægsaktiver.

Pengestrøm fra finansieringsaktivitet

Pengestrømme fra finansieringsaktivitet omfatter ændringer i størrelse eller sammensætning af 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 kassekredit.

RESULTATOPGØRELSE
for tiden 1. oktober 2015 - 30. september 2016

Note	Koncernen 2015/2016	Koncernen 2014/2015	Moder- selskabet 2015/2016	Moder- selskabet 2014/2015
BRUTTOFORTJENESTE	54.201.377	49.162.971	-6.250	-3.750
1 Personaleomkostninger.....	-24.632.208	-19.204.918	0	0
2 Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver.....	-16.398.573	-15.339.511	0	0
RESULTAT AF PRIMÆR DRIFT	13.170.596	14.618.542	-6.250	-3.750
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder.....	0	0	6.022.495	6.707.149
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	0	0	57.260	0
Andre finansielle indtægter.....	141.512	22.610	2.226	0
Andre finansielle omkostninger fra tilknyttede virksomheder	0	0	-59.900	0
Andre finansielle omkostninger.....	-2.383.613	-2.818.541	-27.514	-10.011
RESULTAT FØR SKAT	10.928.495	11.822.611	5.988.317	6.693.388
3 Skat af årets resultat.....	-2.351.207	-2.250.531	7.904	4.199
ORDINÆRT RESULTAT EFTER SKAT	8.577.288	9.572.080	5.996.221	6.697.587
Minoritetsinteressernes andel af dattervirksomhedernes resultat.....	-2.581.067	-2.874.493		
ÅRETS RESULTAT EFTER MINORITETSINTERESSERNES ANDEL	<u>5.996.221</u>	<u>6.697.587</u>	<u>5.996.221</u>	<u>6.697.587</u>
Forslag til resultatdisponering				
Foreslået udbytte for regnskabsåret.....			101.200	700.000
Overført resultat.....			5.895.021	5.997.587
Resultatdisponering i alt			<u>5.996.221</u>	<u>6.697.587</u>

BALANCE
pr. 30. september 2016

AKTIVER

Note	Koncernen 2015/2016	Koncernen 2014/2015	Moder- selskabet 2015/2016	Moder- selskabet 2014/2015
ANLÆGSAKTIVER:				
Materielle anlægsaktiver:				
4	23.551.161	21.670.457	0	0
5	89.114.830	87.314.685	0	0
6	11.907	15.392	0	0
	112.677.898	109.000.534	0	0
Finansielle anlægsaktiver:				
7	0	0	37.433.069	32.110.574
	0	0	37.433.069	32.110.574
	112.677.898	109.000.534	37.433.069	32.110.574
OMSÆTNINGSAKTIVER:				
Varebeholdninger:				
	9.570.178	8.088.137	0	0
	9.570.178	8.088.137	0	0
Tilgodehavender:				
	9.966.098	10.725.975	0	0
	1.174.510	2.789.296	0	0
	0	0	1.788.765	0
	586.979	1.412.155	169.147	4.199
	1.394.650	204.440	0	0
8	378.646	1.050.451	0	0
	13.500.883	16.182.317	1.957.912	4.199
Likvide beholdninger:				
	5.461.449	6.683.865	452.768	146.262
	5.461.449	6.683.865	452.768	146.262
	28.532.510	30.954.319	2.410.680	150.461
	141.210.408	139.954.853	39.843.749	32.261.035

BALANCE
pr. 30. september 2016

PASSIVER

Note	Koncernen 2015/2016	Koncernen 2014/2015	Moder- selskabet 2015/2016	Moder- selskabet 2014/2015
EGENKAPITAL:				
Anpartskapital.....	50.000	50.000	50.000	50.000
Overført overskud.....	35.226.462	31.330.241	37.225.262	31.330.241
Foreslået udbytte	<u>2.100.000</u>	<u>700.000</u>	<u>101.200</u>	<u>700.000</u>
9 EGENKAPITAL I ALT.....	<u>37.376.462</u>	<u>32.080.241</u>	<u>37.376.462</u>	<u>32.080.241</u>
MINORITETSINTERESSER				
10 Minoritetsinteresser.....	<u>16.213.065</u>	<u>13.931.998</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
MINORITETSINTERESSER.....	<u>16.213.065</u>	<u>13.931.998</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
HENSATTE FORPLIGTELSER:				
Hensættelser til udskudt skat	<u>5.882.117</u>	<u>5.280.762</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
HENSATTE FORPLIGTELSER I ALT	<u>5.882.117</u>	<u>5.280.762</u>	<u>0</u>	<u>0</u>

BALANCE
pr. 30. september 2016

PASSIVER

Note	Koncernen 2015/2016	Koncernen 2014/2015	Moder- selskabet 2015/2016	Moder- selskabet 2014/2015
GÆLD:				
Langfristede gældsforpligtelser:				
Gæld til realkreditinstitutter.....	8.677.616	9.369.198	0	0
Kreditinstitutter i øvrigt.....	<u>35.472.247</u>	<u>41.945.337</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
11 Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>44.149.863</u>	<u>51.314.535</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Kortfristede gældsforpligtelser:				
Kortfristet del af langfristet gæld.....	18.590.905	17.328.612	0	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser.....	3.417.385	6.367.058	3.750	3.750
Gæld til tilknyttede virksomheder.....	0	0	1.857.179	0
Selskabsskat	3.986.717	3.159.964	0	0
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse.....	606.885	178.099	605.830	177.044
Anden gæld.....	7.647.374	5.884.236	528	0
12 Periodeafgrænsningsposter.....	<u>3.339.635</u>	<u>4.429.348</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>37.588.901</u>	<u>37.347.317</u>	<u>2.467.287</u>	<u>180.794</u>
GÆLD I ALT.....	<u>81.738.764</u>	<u>88.661.852</u>	<u>2.467.287</u>	<u>180.794</u>
PASSIVER I ALT.....	<u>141.210.408</u>	<u>139.954.853</u>	<u>39.843.749</u>	<u>32.261.035</u>
13 Nærtstående parter				
14 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser				
15 Eventualforpligtelser				

PENGESTRØMSOPGØRELSE

	Koncernen		Moderselskabet	
	2015/2016	2014/2015	2015/2016	2014/2015
Årets resultat	8.577.288	9.572.080	5.996.221	6.697.587
Afskrivninger	16.398.573	15.339.511	0	0
Reguleringer af andel i tilknyttet virksomheds resultat efter skat	0	0	-6.022.495	-6.707.149
Reguleringer af skat af årets resultat.....	2.351.207	2.250.531	-7.904	-4.199
Betalt selskabsskat	-550.341	-476.000	-157.044	0
Ændring i varebeholdninger.....	-132.745	-743.844	0	0
Ændring i tilgodehavender.....	-430.333	-1.928.897	-1.788.765	0
Ændring i leverandørgæld og anden gæld.....	-757.749	4.851.323	2.286.493	160.023
PENGESTRØMME FRA DRIFTSAKTIVITETER	25.455.900	28.864.704	306.506	146.262
Køb af materielle anlægsaktiver.....	-26.388.249	-28.939.001	0	0
Salg af materielle anlægsaktiver	6.312.312	2.064.298	0	0
PENGESTRØMME FRA INVESTERINGSAKTIVITET ...	-20.075.937	-26.874.703	0	0
Tilbagebetaling af gæld til realkreditinstitutter.....	-689.177	-687.215	0	0
Tilbagebetaling af gæld til kreditinstitutter.....	-5.213.202	-2.429.734	0	0
Betalt udbytte.....	-700.000	-700.000	0	0
PENGESTRØMME FRA FINANSIERINGSAKTIVITET ..	-6.602.379	-3.816.949	0	0
ÆNDRING I LIKVIDER	-1.222.416	-1.826.948	306.506	146.262
Likvide beholdninger i alt, primo.....	6.683.865	8.510.813	146.262	0
LIKVIDE BEHOLDNINGER I ALT, ULTIMO.....	5.461.449	6.683.865	452.768	146.262

NOTER

Note	Koncernen 2015/2016	Koncernen 2014/2015	Moder- selskabet 2015/2016	Moder- selskabet 2014/2015
1 Personaleomkostninger				
Løn og gager	21.702.282	16.900.790	0	0
Pensioner	1.829.467	1.399.769	0	0
Andre omkostninger til social sikring	1.100.459	904.359	0	0
I alt.....	24.632.208	19.204.918	0	0
Antal personer beskæftiget i gennemsnit.....	57	51		
Løn til direktionen udgør i 2014/2015 kr. 764.274. Værdi af fri bil udgør kr. 165.512.				
Løn til direktionen udgør i 2015/2016 kr. 799.726. Værdi af fri bil udgør kr. 168.336.				
2 Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver				
Grunde og bygninger.....	751.703	724.497	0	0
Andre anlæg, driftsmateriel.....	19.102.203	15.830.700	0	0
Indretning lejede lokaler.....	3.485	2.033	0	0
Fortjeneste salg anlægsaktiver.....	-3.458.818	-1.217.719	0	0
I alt.....	16.398.573	15.339.511	0	0
3 Skat af årets resultat				
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	1.749.852	2.009.145	-7.904	-3.243
Regulering beregnet skat tidligere år	0	-956	0	-956
Regulering af udskudt skat	601.355	242.342	0	0
I alt.....	2.351.207	2.250.531	-7.904	-4.199
4 Grunde og bygninger				
Anskaffelsessum primo	25.064.650	22.164.771		
Tilgang	2.801.846	2.899.879		
Afgang.....	-169.439	0		
Anskaffelsessum ultimo.....	27.697.057	25.064.650		
Af-/nedskrivninger primo	3.394.193	2.669.696		
Årets af-/nedskrivninger	751.703	724.497		
Af-/nedskrivninger ultimo.....	4.145.896	3.394.193		
Regnskabsmæssig værdi 30. september 2016.....	23.551.161	21.670.457		

NOTER

Note	Koncernen 2015/2016	Koncernen 2014/2015	Moder- selskabet 2015/2016	Moder- selskabet 2014/2015
5 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar				
Anskaffelsessum primo	143.615.623	120.889.498		
Tilgang	23.586.403	26.021.697		
Afgang.....	<u>-9.318.544</u>	<u>-3.295.572</u>		
Anskaffelsessum ultimo.....	<u>157.883.482</u>	<u>143.615.623</u>		
Af-/nedskrivninger primo	56.300.938	42.436.851		
Årets af-/nedskrivninger	19.102.203	15.830.700		
Afskrivninger årets afgang.....	<u>-6.634.489</u>	<u>-1.966.613</u>		
Af-/nedskrivninger ultimo.....	<u>68.768.652</u>	<u>56.300.938</u>		
Regnskabsmæssig værdi 30. september 2016.....	<u>89.114.830</u>	<u>87.314.685</u>		
6 Indretning lejede lokaler				
Anskaffelsessum primo	119.276	101.851		
Tilgang	<u>0</u>	<u>17.425</u>		
Anskaffelsessum ultimo.....	<u>119.276</u>	<u>119.276</u>		
Af-/nedskrivninger primo	103.884	101.851		
Årets af-/nedskrivninger	<u>3.485</u>	<u>2.033</u>		
Af-/nedskrivninger ultimo.....	<u>107.369</u>	<u>103.884</u>		
Regnskabsmæssig værdi 30. september 2016.....	<u>11.907</u>	<u>15.392</u>		

NOTER

Note	Koncernen 2015/2016	Koncernen 2014/2015	Moder- selskabet 2015/2016	Moder- selskabet 2014/2015
7 Kapitalandele i dattervirksomheder				
Anskaffelsessum primo			<u>24.675.940</u>	<u>24.675.940</u>
Anskaffelsessum ultimo.....			<u>24.675.940</u>	<u>24.675.940</u>
Opskrivninger primo.....			7.434.634	1.427.485
Årets opskrivninger.....			6.022.495	6.707.149
Udbytteudlodning.....			<u>-700.000</u>	<u>-700.000</u>
Opskrivninger ultimo.....			<u>12.757.129</u>	<u>7.434.634</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. september 2016.....			<u>37.433.069</u>	<u>32.110.574</u>
Dansk ABC Holding ApS Sønderkrogen 7, Grauballe, 8600 Silkeborg				
Egenkapital			<u>53.475.813</u>	<u>45.872.249</u>
Resultat.....			<u>8.603.562</u>	<u>9.581.642</u>
Ejerandel %.....			<u>70</u>	<u>70</u>
8 Periodeafgrænsningsposter				
Periodeafgrænsningsposter.....	<u>378.646</u>	<u>1.050.451</u>		
I alt	<u>378.646</u>	<u>1.050.451</u>		

Periodeafgrænsningsposter kr. 378.646 består af omkostninger afholdt i året, men som vedrører efterfølgende år. Posten omfatter omkostninger til forsikringer, vægtafgifter og lejekontrakter.

Note

9 Egenkapital

Koncernen

	Anparts- kapital	Overført overskud	Udbytte	I alt
Egenkapital primo.....	50.000	31.330.241	700.000	32.080.241
Udbetalt udbytte			-700.000	-700.000
Forslag til årets resultatdisponering		3.896.221	2.100.000	5.996.221
Egenkapital ultimo.....	50.000	35.226.462	2.100.000	37.376.462
Bevægelse på selskabskapitalen:				
		2015/2016	2014/2015	2013/2014
Primo.....		50.000	50.000	50.000
Ultimo.....		50.000	50.000	50.000

Moderselskabet

	Anparts- kapital	Overført overskud	Udbytte	I alt
Egenkapital primo.....	50.000	31.330.241	700.000	32.080.241
Udbetalt udbytte			-700.000	700.000
Forslag til årets resultatdisponering		5.895.021	101.200	5.996.221
Egenkapital ultimo.....	50.000	37.225.262	101.200	37.376.462
Bevægelse på selskabskapitalen:				
		2015/2016	2014/2015	2013/2014
Primo.....		50.000	50.000	50.000
Ultimo.....		50.000	50.000	50.000

Anpartskapital

Anpartskapitalen er fordelt således:

Anparter, 50 stk. á nom. kr. 1.000

10 Minoritetsinteresser

	Koncernen 2015/2016	Koncernen 2014/2015	Moder- selskabet 2015/2016	Moder- selskabet 2014/2015
Minoritetsinteresser primo.....	13.931.998	11.357.505	0	0
Henlagt af årets overskud.....	2.581.067	2.874.493	0	0
Udbetalt udbytte.....	<u>-300.000</u>	<u>-300.000</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Minoritetsinteresser ultimo.....	<u>16.213.065</u>	<u>13.931.998</u>	<u>0</u>	<u>0</u>

11 Langfristede gældsforpligtelser

	Koncernen 2015/2016			
	Afdrag næste år	Restgæld efter 5 år		
Realkreditinstitutter.....	696.285	6.873.560		
Kreditinstitutter.....	<u>17.894.620</u>	<u>0</u>		
	<u>18.590.905</u>	<u>6.873.560</u>		
	Koncernen 2015/2016	Koncernen 2014/2015	Moder- selskabet 2015/2016	Moder- selskabet 2014/2015

12 Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter.....	<u>3.339.635</u>	<u>4.429.318</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
I alt	<u>3.339.635</u>	<u>4.429.318</u>	<u>0</u>	<u>0</u>

Periodeafgrænsningsposter kr. 3.339.635 består af omkostninger modtaget i året, men som vedrører efterfølgende år. Posten omfatter forudbetalt leje.

13 Nærtstående parter

Moderselskabets og koncernens nærtstående parter omfatter følgende:

Bestemmende indflydelse:

Direktør Kjeld Smith Facius, Ferskenvej 2, 8600 Silkeborg.

Øvrige nærtstående parter, som virksomheden har haft transaktioner med:

Virksomhedens nærtstående parter med betydelig indflydelse omfatter dattervirksomhed samt direktion samt relaterede familiemedlemmer. Nærtstående parter omfatter endvidere selskaber, hvori førnævnte personkreds har væsentlige interesser.

Transaktioner med nærtstående parter

Virksomheden har ikke haft væsentlige transaktioner, der ikke er indgået på markedsmæssige vilkår.

14 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Koncern:

Almindelige service- og garantiforpligtelser.

Der er stillet selvskyldnerkaution for alt mellemværende med pengeinstitutter. Kautionsisterne hæfter fuldstændig solidarisk, dog ikke Dansk ABC Ejendomme 2013 A/S.

For prioritetsgæld kr. 12.068.000 er der ydet sikkerhed med pantebrev i grunde og bygninger til en bogført værdi kr. 23.551.161.

Garantier kr. 4.548.878.

For engagement med pengeinstitut/kreditinstitut er angivet følgende sikkerheder:

	Bogført værdi af pantatte aktiver	Nominel beløb af pantet
Ejerpantebrev i ejendommen matr.nr. 8 AO del nr. 1 af 8 AO Grauballe by, Svostrup, Sønderkrogen 7.....	8.025.142	2.500.000
Pant aktiekapital Dansk ABC Ejendomme A/S	6.527.353	500.000
Ejerpantebrev i ejendommen matr.nr. 271 H Rødby Markjorder, Finlandsvej 2.....	6.826.889	1.400.000
Ejerpantebrev i ejendommen matr.nr. 4 S Karlstrup By, Karlstrup, Silovej 40, 2690 Karlslunde.....	3.495.325	1.205.000

Endvidere er der etableret pantsætningsforbud for så vidt angår varelager, driftsmateriel og driftsinventar jvf. tinglysningslovens §47 C stk. 3 nr. 2 og 4 kr. 7.500.000.

Pantsat primært for alt mellemværende med ABC Pavilloner A/S, transport i lejeindtægt kr. 3.441.000.

Modervirksomhed:

Der er ingen pantsætninger og sikkerhedsstillelser.

15 Eventualforpligtelser

Selskabet hæfter solidarisk med datterselskaber for skat af koncernens sambeskattede indkomst og for visse kildeskatter som udbytteskat og royaltyskat samt for eventuel fællesregistrering af moms.