

Erik Keinicke Holding ApS
Sct. Jørgensgade 2 B
4200 Slagelse
CVR-nr. 38025023

Årsrapport 2015/16

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 22.11.2016

Dirigent

Navn: Erik Bent Keinicke

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	5
Anvendt regnskabspraksis	9
Koncernens resultatopgørelse for 2015/16	10
Koncernens balance pr. 30.06.2016	10
Koncernens egenkapitalopgørelse for 2015/16	10
Koncernens pengestrømsopgørelse for 2015/16	10
Koncernens noter	10
Modervirksomhedens resultatopgørelse for 2015/16	10
Modervirksomhedens balance pr. 30.06.2016	10
Modervirksomhedens egenkapitalopgørelse for 2015/16	10
Modervirksomhedens noter	10

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

Erik Keinicke Holding ApS
Sct. Jørgensgade 2 B
4200 Slagelse

CVR-nr.: 38025023

Hjemsted: Slagelse

Regnskabsår: 01.07.2015 - 30.06.2016

Direktion

Erik Bent Keinicke

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Ndr. Ringgade 70A
4200 Slagelse

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.07.2015 - 30.06.2016 for Erik Keinicke Holding ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at koncernregnskabet og årsregnskabet giver et retvisende billede af koncernens og selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30.06.2016 samt af resultatet af koncernens og selskabets aktiviteter og koncernens pengestrømme for regnskabsåret 01.07.2015 - 30.06.2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Slagelse, den 22.11.2016

Direktion

Erik Bent Keinicke

Den uafhængige revisors erklæring

Til kapitalejeren i Erik Keinicke Holding ApS Påtegning på koncernregnskabet og årsregnskabet

Vi har revideret koncernregnskabet og årsregnskabet for Erik Keinicke Holding ApS for regnskabsåret 01.07.2015 - 30.06.2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter for såvel koncernen som selskabet samt pengestrømsopgørelse for koncernen. 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 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 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. 30.06.2016 samt af resultatet af koncernens og selskabets aktiviteter og koncernens pengestrømme for regnskabsåret 01.07.2015 - 30.06.2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Den uafhængige revisors erklæring

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.

Slagelse, den 22.11.2016

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33963556

Jens Jørgen Simonsen
statsautoriseret revisor

Morten Skovbjerg Kristiansen
statsautoriseret revisor

Ledelsesberetning

	<u>2015/16</u> <u>t.kr.</u>
Hoved- og nøgletal	
Hovedtal	
Bruttofortjeneste	67.051
Driftsresultat	8.714
Resultat af finansielle poster	(1.035)
Årets resultat	7.341
Samlede aktiver	110.772
Investeringer i materielle anlægsaktiver	7.196
Egenkapital	42.968
Pengestrømme fra driftsaktivitet	14.674
Pengestrømme fra investeringsaktivitet	(7.071)
Pengestrømme fra finansieringsaktivitet	(1.116)
Gennemsnitligt antal medarbejdere (stk.)	112
Nøgletal	
Egenkapitalens forrentning (%)	18,0
Soliditetsgrad (%)	26,2

Hoved- og nøgletal

Hoved- og nøgletal er defineret og beregnet i overensstemmelse med Den Danske Finansanalytikerforenings "Anbefalinger & Nøgletal 2015".

Nøgletal	Beregningsformel	Nøgletal udtrykker
Egenkapitalens forrentning (%)	$\frac{\text{Årets resultat ekskl. minoriteter} \times 100}{\text{Gns. egenkapital ekskl. minoriteter}}$	Virksomhedens forrentning af den kapital, som ejerne har investeret i virksomheden.
Soliditetsgrad (%)	$\frac{\text{Egenkapital ekskl. minoriteter} \times 100}{\text{Samlede aktiver}}$	Virksomhedens finansielle styrke.

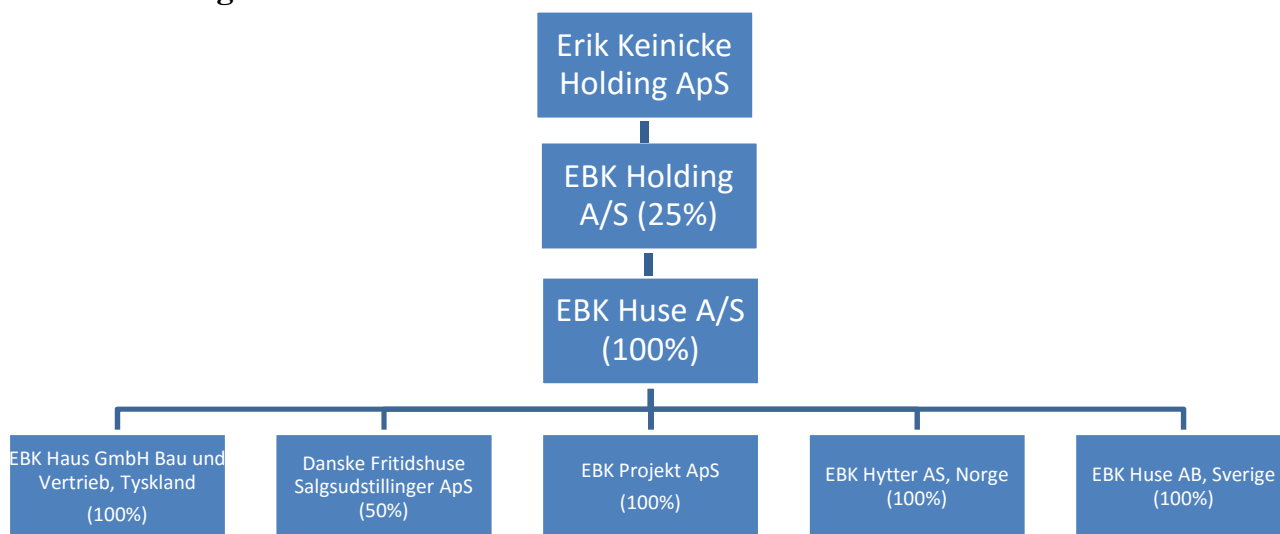
Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Koncernens aktiviteter består i salg og produktion af fritids- og helårshuse. Husene præfabrikeres og er baseret på træelementer. Husene sælges til det danske marked og til eksportmarkeder, som omfatter Tyskland og de nordiske lande.

På eksportmarkederne finder salg og montage sted gennem koncernens datterselskaber.

Koncernoversigt



Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet er etableret ved en ophørsspaltning af EBK Holding A/S, der er gennemført med regnskabsmæssig virkning 1. juli 2015. Det er således selskabets første regnskabsår.

Udviklingen på det danske marked og på eksportmarkederne har i regnskabsåret været tilfredsstillende.

Likviditeten har i årets løb været tilfredsstillende.

Koncernens ledelse anser årets overskud før skat på 7.679 t.kr. og 7.341 t.kr. efter skat som tilfredsstillende.

Ledelsesberetning

Usikkerhed vedrørende indregning og måling

Målingen af koncernens handelsbeholdning af grunde og udstillingshuse er gennemført og fundet i overensstemmelse med den nuværende markedssituation. Der kan ligge en usikkerhed i den fremtidige markedsudvikling.

Usædvanlige forhold, der har påvirket indregning og måling

Der er ingen usædvanlige forhold i regnskabsåret.

Forventet udvikling

Der forventes en fortsat positiv udvikling i omsætning og indtjening og koncernens forventninger til 2016/17 er på denne baggrund et forbedret resultat.

Væsentlige forudsætninger og usikre faktorer

Der er ingen væsentlige forudsætninger og usikre faktorer.

Særlige risici

Koncernens væsentligste forretningsmæssige risiko er den generelle udvikling på bolig- og fritidshusmarkedet.

Koncernens transaktioner i udenlandsk valuta foregår primært i Euro og i mindre omfang i de skandinaviske valutaer. Der er således ikke væsentlige finansielle risici vedrørende disse transaktioner.

Hovedparten af koncernens langfristede gældsforpligtelser er forrentet med en fast rente eller afdækket med en terminssikret rente.

Koncernens likvide beredskab er tilstrækkeligt til at kunne gennemføre den planlagte omsætning og aktiviteter, herunder de planlagte investeringer.

Videnressourcer

Koncernen sørger hele tiden for kompetenceudvikling af medarbejdere.

Medarbejdere

Koncernen har haft 112 medarbejdere i regnskabsåret.

Miljømæssige forhold

Koncernen arbejder målrettet på at skabe gode forhold inden for både miljø og medarbejderforhold.

Der gennemføres løbende energibesparende forbedringer på koncernens huse, således at de til stadighed er på forkant med den energisparende og miljømæssige udvikling.

Ledelsesberetning

Samarbejdet med Dansk Indeklima Mærkning under Teknologisk Institut, hvor koncernen har fået tildelt indeklimamærket, fortsættes som dokumentation for husenes indeklimamæssige kvalitet.

Forsknings- og udviklingsaktiviteter

Koncernen udvikler løbende nye hustyper, samt tilpasser forretningsgrundlaget til markedets behov og efterspørgsel.

Der foretages ligeledes løbende investeringer i en effektivisering af koncernens fabriks- og byggepladsproduktion.

Forventet udvikling

Der forventes en fortsat positiv udvikling i omsætning og indtjening, og koncernens forventninger til 2016/17 er på denne baggrund et forbedret resultat.

Begivenheder efter balancedagen

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse C (mellem).

Der er moderselskabets første regnskabsår. Årsregnskabslovens koncernregnskabsbestemmelser og –præsentation er førtidsimplementeret. Koncernregnskabet og årsregnskabet er aflagt efter nedenstående praksis.

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når virksomheden som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

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

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

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Koncernregnskabet

Koncernregnskabet omfatter modervirksomheden og de virksomheder (dattervirksomheder), som kontrolleres af modervirksomheden. Modervirksomheden anses for at have kontrol, når den direkte eller indirekte ejer mere end 50% af stemmerettighederne eller på anden måde kan udøve eller faktisk udøver bestemmende indflydelse. Virksomheder, hvori koncernen direkte eller indirekte besidder mellem 20% og 50% af stemmerettighederne og udøver betydelig, men ikke bestemmende indflydelse, betragtes som associerede virksomheder.

Konsolideringsprincipper

Koncernregnskabet udarbejdes på grundlag af regnskaber for modervirksomheden og dens dattervirksomheder. Udarbejdelse af koncernregnskabet sker ved sammenlægning af regnskabsposter af ensartet karakter. Ved konsolideringen foretages eliminering af koncerninterne indtægter og omkostninger, interne mellemværender og udbytter samt fortjenester og tab ved transaktioner mellem de konsoliderede virksomheder. De regnskaber, der anvendes til brug for konsolideringen, udarbejdes i overensstemmelse med koncernens regnskabspraksis.

Anvendt regnskabspraksis

I koncernregnskabet indregnes dattervirksomhedernes regnskabsposter 100%. Minoritetsinteressernes forholdsmæssige andel af resultatet og nettoaktiverne præsenteres som særskilte poster i henholdsvis resultatdisponeringen og egenkapitalen. Minoritetsinteressernes andel af resultat og egenkapital opgøres under hensyntagen til en forlods udbyttet.

Kapitalandele i dattervirksomheder udlignes med den forholdsmæssige andel af dattervirksomhedernes nettoaktiver på overtagelsestidspunktet opgjort til dagsværdi.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes ved første indregning til transaktionsdagens kurs. Tilgodehavender, gældsforpligtelser og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, omregnes til balancedagens valutakurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på henholdsvis betalingsdagen og balancedagen, indregnes i resultatopgørelsen som finansielle poster. Materielle og immaterielle anlægsaktiver, varebeholdninger og andre ikke-monetære aktiver, der er købt i fremmed valuta, omregnes til historiske kurser.

Ved indregning af udenlandske datter- og associerede virksomheder, der er selvstændige enheder, omregnes resultatopgørelserne til gennemsnitlige valutakurser for månederne, som ikke afviger væsentligt fra transaktionsdagens kurser. Balanceposterne omregnes til balancedagens valutakurser. Goodwill betragtes som tilhørende den selvstændige udenlandske enhed og omregnes til balancedagens kurs. Kursdifferencer, opstået ved omregning af udenlandske dattervirksomheders egenkapital ved årets begyndelse til balancedagens valutakurser samt ved omregning af resultatopgørelser fra gennemsnitskurser til balancedagens valutakurser, indregnes direkte på egenkapitalen.

Kursregulering af mellemværender med selvstændige udenlandske dattervirksomheder, der anses for en del af den samlede investering i den pågældende dattervirksomhed, indregnes direkte på egenkapitalen.

Ved indregning af udenlandske dattervirksomheder, der er integrerede enheder, omregnes monetære aktiver og forpligtelser til balancedagens kurs. Ikke-monetære aktiver og forpligtelser omregnes til kursen på anskaffelsestidspunktet eller på tidspunktet for eventuelle efterfølgende op- eller nedskrivninger. Resultatopgørelsens poster omregnes til gennemsnitlige valutakurser for månederne, idet poster afledt af ikke-monetære aktiver og forpligtelser dog omregnes til historiske kurser gældende for de pågældende ikke-monetære poster.

Afledte finansielle instrumenter

Afledte finansielle instrumenter måles ved første indregning i balancen til kostpris og efterfølgende til dagsværdi. Afledte finansielle instrumenter indregnes under henholdsvis andre tilgodehavender og anden gæld.

Anvendt regnskabspraksis

Ændringer i dagsværdien af afledte finansielle instrumenter, der er klassificeret som og opfylder betingelserne for sikring af dagsværdien af et indregnet aktiv eller en indregnet forpligtelse, indregnes i resultatopgørelsen sammen med ændringer i værdien af det sikrede aktiv eller den sikrede forpligtelse.

Ændringer i dagsværdien af afledte finansielle instrumenter, der er klassificeret som og opfylder betingelserne for sikring af fremtidige transaktioner, indregnes direkte på egenkapitalen. Når de sikrede transaktioner realiseres, indregnes de akkumulerede ændringer som en del af kostprisen for de pågældende regnskabsposter.

For afledte finansielle instrumenter, som ikke opfylder betingelserne for behandling som sikringsinstrumenter, indregnes ændringer i dagsværdi løbende i resultatopgørelsen som finansielle poster.

Ændringer i dagsværdien af afledte finansielle instrumenter, som anvendes til sikring af nettoinvesteringer i selvstændige udenlandske datter- eller associerede selskaber, indregnes direkte på egenkapitalen.

Resultatopgørelse

Bruttofortjeneste eller -tab

Bruttofortjeneste eller -tab omfatter nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, arbejde udført for egen regning og opført under aktiver, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætning ved salg af grunde og standardiserede huse indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted. Nettoomsætning indregnes eksklusive moms, afgifter og rabatter i forbindelse med salget og måles til salgsværdien af det fastsatte vederlag.

Nettoomsætning ved salg af entreprisekontrakter og ombygningsprojekter (igangværende arbejder for fremmed regning) indregnes i nettoomsætningen i takt med produktionen (produktionsmetoden).

Arbejde udført for egen regning og opført under aktiver

Arbejde udført for egen regning og opført under aktiver omfatter personaleomkostninger og andre eksterne omkostninger, der er afholdt i regnskabsåret og indregnet i kostprisen for egenudviklede materielle anlægsaktiver.

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter direkte og indirekte omkostninger, der afholdes for at opnå nettoomsætningen. I vareforbrug indregnes omkostninger til råvarer, hjælpematerialer og tab på beholdninger ved salg.

Anvendt regnskabspraksis

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører virksomhedens primære aktiviteter, herunder lokaleomkostninger, kontorholdsomkostninger, salgsfremmende omkostninger mv. I posten indgår endvidere nedskrivninger af tilgodehavender indregnet under omsætningsaktiver.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager såvel som omkostninger til social sikring, pensioner o.l. for virksomhedens medarbejdere.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver består af regnskabsårets af- og nedskrivninger opgjort ud fra henholdsvis de fastsatte restværdier og brugstider for de enkelte aktiver og gennemførte nedskrivningstest og af gevinster og tab ved salg af materielle og immaterielle anlægsaktiver.

Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder omfatter den forholdsmæssige andel af de enkelte dattervirksomheders resultat efter fuld eliminering af interne avancer og tab. Ved opgørelse af andelen af resultatet tages hensyn til en forlods udbytteret.

Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder

Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder omfatter den forholdsmæssige andel af de enkelte associerede virksomheders resultat efter eliminering af interne avancer og tab.

Andre finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter består af modtagne udbytter o.l. fra andre værdipapirer og kapitalandele, renteindtægter, herunder renteindtægter fra tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder, nettokursgevinster vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle indtægter samt godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af renteomkostninger, herunder renteomkostninger fra gæld til tilknyttede virksomheder, nettokurstab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle forpligtelser samt tillæg under acontoskatteordningen mv.

Skat

Årets skat, der består af årets aktuelle skat og ændring af 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.

Anvendt regnskabspraksis

Modervirksomheden er sambeskattet med alle danske dattervirksomheder. Den aktuelle danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster (fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud).

Balance

Immaterielle rettigheder mv.

Immaterielle rettigheder mv. omfatter erhvervede immaterielle rettigheder.

Erhvervede immaterielle rettigheder måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Licenser afskrives over aftaleperioden 3-5 år.

Immaterielle rettigheder mv. nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Materielle anlægsaktiver

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

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen, omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen og omkostninger til klarlægning af aktivet indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og lønninger. For finansielt leasede aktiver udgør kostprisen den laveste værdi af dagsværdien af aktivet og nutidsværdien af de fremtidige leasingydelser.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Bygninger	op til 25 år
Produktionsanlæg og maskiner	5- 10 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-7 år

Materielle anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Udstillingshuse vedrørende permanente udstillinger indregnes under anlægsaktiver. Udstillingshusene måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger eller til nedskrevet nettorealiseringsværdi, hvor denne er lavere.

Anvendt regnskabspraksis

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder indregnes og måles i modervirksomheden efter den indre værdis metode (equity-metoden). Dette indebærer, at kapitalandelene måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi med tillæg eller fradrag af henholdsvis uafskrevet positiv og negativ goodwill og med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne fortjenester og tab. I tilknytning til opgørelse af den indre værdi medtages værdien af en forlods udbyttet.

Tilknyttede virksomheder med negativ regnskabsmæssig indre værdi måles til 0 kr., og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives med moderselskabets andel af den negative indre værdi, hvis det vurderes uerholdeligt. Hvis den regnskabsmæssige negative indre værdi overstiger tilgodehavendet, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser, hvis modervirksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække den pågældende virksomheds forpligtelser.

Nettoopskrivning af kapitalandele i tilknyttede virksomheder overføres i forbindelse med resultatdisponeringen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode under egenkapitalen.

Goodwill opgøres som forskellen mellem kostprisen for kapitalandelene og dagsværdien af de overtagne aktiver og forpligtelser. Goodwill afskrives over den forventede brugstid, som normalt er 5 år.

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Ved koncerninterne omstruktureringer anvendes sammenlægningsmetoden.

Kapitalandele i associerede virksomheder

Kapitalandele i associerede virksomheder indregnes og måles efter den indre værdis metode (equity-metoden). Dette indebærer, at kapitalandelene måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi med tillæg eller fradrag af henholdsvis uafskrevet positiv og negativ goodwill og med fradrag eller tillæg af urealiserede, forholdsmæssige interne fortjenester og tab.

Associerede virksomheder med negativ regnskabsmæssig indre værdi måles til 0 kr., og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives med andelen af den negative indre værdi, hvis det vurderes uerholdeligt. Hvis den regnskabsmæssige, negative indre værdi overstiger tilgodehavendet, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser, hvis der er en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække den pågældende associerede virksomheds forpligtelser.

Nettoopskrivning af kapitalandele i associerede virksomheder overføres i forbindelse med resultatdisponeringen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode under egenkapitalen.

Anvendt regnskabspraksis

Goodwill opgøres som forskellen mellem kostprisen for kapitalandelene og dagsværdien af de forholdsmæssigt overtagne aktiver og forpligtelser. Goodwill afskrives over den forventede brugstid, som normalt er 5 år.

Kapitalandele i associerede virksomheder nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Andre værdipapirer og kapitalandele

Andre værdipapirer og kapitalandele omfatter børsnoterede værdipapirer, der måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

Varebeholdninger

Varebeholdninger af råvarer og hjælpematerialer måles til kostpris, opgjort efter FIFO-metoden, eller nettorealiseringsværdi, hvor denne er lavere.

Beholdning af byggegrunde og udstillingshuse til videresalg måles til kostpris eller nettorealiseringsværdi, hvor denne er lavere. Kostprisen for egenproducerede udstillingshuse til videresalg omfatter omkostninger til råvarer, hjælpematerialer og direkte løn, samt andel af indirekte produktionsomkostninger.

Igangværende entrepriser vedrørende standardiserede huse (varer under fremstilling) måles til kostpris eller nettorealiseringsværdi, hvor denne er lavere. Kostprisen omfatter råvarer, hjælpematerialer og direkte løn, samt andel af indirekte produktionsomkostninger. Acontofaktureringer modregnes i værdien af varer under fremstilling.

Nettorealiseringsværdi for varebeholdninger opgøres som forventet salgspris med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der skal afholdes for at effektuere salget.

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning (ombygningsprojekter i EBK Projekt ApS) måles til salgsværdien af det på balancedagen udførte arbejde.

Salgsværdien måles på baggrund af færdiggørelsesgraden og de samlede forventede indtægter på det enkelte igangværende arbejde. Færdiggørelsesgraden beregnes normalt som forholdet mellem det faktiske ressourceforbrug og det totale budgetterede ressourceforbrug.

Anvendt regnskabspraksis

Hvis salgsværdien af et igangværende arbejde ikke kan opgøres pålideligt, måles salgsværdien til de medgåede omkostninger eller til nettorealisationseværdien, hvis denne er lavere.

Det enkelte igangværende arbejde indregnes i balancen under tilgodehavender eller gældsforpligtelser, afhængigt af om nettoværdien, opgjort som salgsværdien med fradrag af modtagne forudbetalinger, er positiv eller negativ.

Omkostninger i forbindelse med salgsarbejde og opnåelse af kontrakter samt finansieringsomkostninger indregnes i resultatopgørelsen, når de afholdes.

Udskudt skat

Udskudt skat indregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser, hvor den skattemæssige værdi af aktiverne opgøres med udgangspunkt i den planlagte anvendelse af det enkelte aktiv.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede, skattemæssige underskud, indregnes i balancen med den værdi, aktivet forventes at kunne realiseres til, enten ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller som nettoskatteaktiver.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger, der vedrører efterfølgende regnskabsår. Periodeafgrænsningsposter måles til kostpris.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

Udbytte

Udbytte indregnes som en gældsforpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen. Det foreslåede udbytte for regnskabsåret vises som en særskilt post i egenkapitalen.

Minoritetsinteresser

Minoritetsinteresser omfatter minoritetsinteressers andel af dattervirksomhedernes egenkapital, hvor denne ikke er ejet 100% af modervirksomheden. Værdien opgøres under hensyntagen til en forlods udbytteret.

Andre hensatte forpligtelser

Andre hensatte forpligtelser omfatter forventede omkostninger til garantiforpligtelser til udbedring af fejl og mangler.

Anvendt regnskabspraksis

Andre hensatte forpligtelser indregnes og måles som det bedste skøn over de omkostninger, der er nødvendige for på balancedagen at afvikle forpligtelserne. Hensatte forpligtelser med forventet forfaldstid ud over et år fra balancedagen måles til tilbagediskonteret værdi.

Når det er sandsynligt, at de samlede omkostninger vil overstige de samlede indtægter på et igangværende arbejde for fremmed regning, hensættes til dækning af det samlede tab, der påregnes ved det pågældende arbejde.

Gæld til realkreditinstitutter

Gæld til realkreditinstitutter i form af prioritetsgæld måles på tidspunktet for lånoptagelse til kostpris, der svarer til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. Efterfølgende måles prioritetsgæld til amortiseret kostpris. Dette betyder, at forskellen mellem provenuet ved lånoptagelsen og den nominelle værdi, der skal tilbagebetales, indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden som en finansiel omkostning ved anvendelse af den effektive rentes metode.

Leasingforpligtelser

Leasingforpligtelser vedrørende finansielt leasede aktiver indregnes i balancen som gældsforpligtelser og måles på tidspunktet for indgåelse af kontrakten til nutidsværdien af de fremtidige leasingydelse. Efter første indregning måles leasingforpligtelserne til amortiseret kostpris. Forskellen mellem nutidsværdien og den nominelle værdi af leasingydelse indregnes i resultatopgørelsen over kontraktens løbetid som en finansiel omkostning.

Operationelle leasingaftaler

Leasingydelse vedrørende operationelle leasing-aftaler indregnes lineært i resultatopgørelsen over leasingperioden.

Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Modtagne forudbetalinger fra kunder

Modtagne forudbetalinger fra kunder omfatter beløb modtaget fra kunder forud for tidspunktet for levering af den aftalte vare eller færdiggørelse af den aftalte tjenesteydelse.

Tilgodehavende og skyldig selskabsskat

Aktuelle skatteforpligtelser eller tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, der er reguleret for betalt acontoskat.

Anvendt regnskabspraksis

Pengestrømsopgørelsen

Pengestrømsopgørelsen viser pengestrømme vedrørende drift, investeringer og finansiering samt likviderne ved årets begyndelse og slutning.

Pengestrømme vedrørende driftsaktiviteter præsenteres efter den indirekte metode og opgøres som driftsresultatet reguleret for ikke-kontante driftsposter, ændring i driftskapital og betalt selskabsskat.

Pengestrømme vedrørende investeringsaktiviteter omfatter betalinger i forbindelse med køb og salg af virksomheder, aktiviteter og finansielle anlægsaktiver samt køb, udvikling, forbedring og salg mv. af immaterielle og materielle anlægsaktiver, herunder anskaffelse af finansielt leasede aktiver.

Pengestrømme vedrørende finansieringsaktiviteter omfatter ændringer i størrelse eller sammensætning af virksomhedskapital og omkostninger forbundet hermed samt optagelse af lån, indgåelse af finansielle leasingaftaler, afdrag på rentebærende gæld, køb af egne aktier og betaling af udbytte.

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer med ubetydelig kursrisiko, med fradrag af kortfristet bankgæld.

Koncernens resultatopgørelse for 2015/16

	<u>Note</u>	<u>2015/16</u> <u>t.kr.</u>
Bruttofortjeneste		67.051
Personaleomkostninger	1	(54.453)
Af- og nedskrivninger	2	<u>(3.884)</u>
Driftsresultat		8.714
Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder		49
Andre finansielle indtægter	3	147
Andre finansielle omkostninger	4	<u>(1.231)</u>
Resultat af ordinære aktiviteter før skat		7.679
Skat af ordinært resultat	5	<u>(338)</u>
Årets resultat		<u><u>7.341</u></u>
Forslag til resultatdisponering		
Udbytte for regnskabsåret indregnet under egenkapitalen		415
Overført resultat		4.523
Minoritetsinteressers andel af resultatet		<u>2.403</u>
		<u>7.341</u>

Koncernens balance pr. 30.06.2016

	<u>Note</u>	<u>2015/16 t.kr.</u>
Erhvervede licenser		255
Immaterielle anlægsaktiver	6	<u>255</u>
Grunde og bygninger		27.407
Produktionsanlæg og maskiner		2.362
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		4.905
Materielle anlægsaktiver	7	<u>34.674</u>
Kapitalandele i associerede virksomheder		594
Tilgodehavender hos associerede virksomheder		1.725
Andre værdipapirer og kapitalandele		29
Finansielle anlægsaktiver	8	<u>2.348</u>
Anlægsaktiver		<u>37.277</u>
Råvarer og hjælpematerialer		7.839
Varer under fremstilling		13.059
Fremstillede varer og handelsvarer		7.632
Varebeholdninger	11	<u>28.530</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		27.103
Igangværende arbejder for fremmed regning	12	309
Udskudt skat	13	1.798
Andre tilgodehavender		1.525
Periodeafgrænsningsposter	14	2.856
Tilgodehavender		<u>33.591</u>
Likvide beholdninger		<u>11.374</u>
Omsætningsaktiver		<u>73.495</u>
Aktiver		<u><u>110.772</u></u>

Koncernens balance pr. 30.06.2016

	<u>Note</u>	<u>2015/16 t.kr.</u>
Virksomhedskapital		300
Overført overskud eller underskud		28.331
Forslag til udbytte for regnskabsåret		415
Egenkapital tilhørende moderselskabets kapitalejere		29.046
Egenkapital tilhørende minoritetsinteresser	15	13.922
Egenkapital		42.968
Udskudt skat	13	334
Andre hensatte forpligtelser		1.199
Hensatte forpligtelser		1.533
Gæld til realkreditinstitutter		12.980
Finansielle leasingforpligtelser		2.531
Anden gæld		19
Langfristede gældsforpligtelser	16	15.530
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	16	2.033
Bankgæld		78
Modtagne forudbetalinger fra kunder		10.840
Leverandører af varer og tjenesteydelser		21.820
Skyldig selskabsskat		1.224
Anden gæld		14.746
Kortfristede gældsforpligtelser		50.741
Gældsforpligtelser		66.271
Passiver		110.772
Dattervirksomheder	9	
Associerede virksomheder	10	
Ikke-indregnede leje- og leasingforpligtelser	18	
Eventualaktiver	19	
Eventualforpligtelser	20	
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	21	

Koncernens egenkapitalopgørelse for 2015/16

	Virksom- hedskapital t.kr.	Overkurs ved emission t.kr.	Overført overskud el- ler under- skud t.kr.	Forslag til udbytte for regnskabs- året t.kr.
Egenkapital primo	300	23.958	0	0
Overført fra overkurs	0	(23.958)	23.958	0
Udbetalt ordinært udbytte	0	0	0	(271)
Værdireguleringer	0	0	121	0
Øvrige egenkapitalposter	0	0	(271)	271
Årets resultat	0	0	4.523	415
Egenkapital ultimo	300	0	28.331	415
			Egenkapi- tal tilhø- rende mi- noritetsin- teresser t.kr.	I alt t.kr.
Egenkapital primo			11.591	35.849
Overført fra overkurs			0	0
Udbetalt ordinært udbytte			(129)	(400)
Værdireguleringer			57	178
Øvrige egenkapitalposter			0	0
Årets resultat			2.403	7.341
Egenkapital ultimo			13.922	42.968

Koncernens pengestrømsopgørelse for 2015/16

	<u>Note</u>	<u>2015/16</u> <u>t.kr.</u>
Driftsresultat		8.714
Af- og nedskrivninger		3.884
Andre hensatte forpligtelser		106
Ændringer i arbejdskapital	17	<u>3.853</u>
Pengestrømme vedrørende primær drift		16.557
Betalte finansielle omkostninger		(1.071)
Refunderet/(betalt) selskabsskat		<u>(812)</u>
Pengestrømme vedrørende drift		14.674
Køb mv. af materielle anlægsaktiver		(7.096)
Salg af finansielle anlægsaktiver		<u>25</u>
Pengestrømme vedrørende investeringer		(7.071)
Optagelse af lån		2.052
Afdrag på lån mv.		(2.768)
Udbetalt udbytte		<u>(400)</u>
Pengestrømme vedrørende finansiering		(1.116)
Ændring i likvider		6.487
Likvider primo		<u>4.809</u>
Likvider ultimo		11.296
Likvider ultimo sammensætter sig af:		
Likvide beholdninger		11.374
Kortfristet gæld til banker		<u>(78)</u>
Likvider ultimo		11.296

Koncernens noter

	2015/16 t.kr.
1. Personalemkostninger	
Gager og lønninger	48.642
Pensioner	3.951
Andre omkostninger til social sikring	1.860
	54.453
Gennemsnitligt antal fuldtidsansatte medarbejdere	112
	2015/16 t.kr.
2. Af- og nedskrivninger	
Afskrivninger på immaterielle anlægsaktiver	128
Afskrivninger på materielle anlægsaktiver	3.921
Tab og gevinst ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver	(165)
	3.884
	2015/16 t.kr.
3. Andre finansielle indtægter	
Finansielle indtægter fra associerede virksomheder	73
Øvrige finansielle indtægter	74
	147
	2015/16 t.kr.
4. Andre finansielle omkostninger	
Renteomkostninger i øvrigt	976
Valutakursreguleringer	170
Øvrige finansielle omkostninger	85
	1.231
	2015/16 t.kr.
5. Skat af ordinært resultat	
Aktuel skat	1.472
Ændring af udskudt skat	391
Regulering vedrørende tidligere år	(1.525)
	338

Koncernens noter

			Erhver- vede li- censer t.kr.
6. Immaterielle anlægsaktiver			
Kostpris primo			429
Kostpris ultimo			429
Af- og nedskrivninger primo			(46)
Årets afskrivninger			(128)
Af- og nedskrivninger ultimo			(174)
Regnskabsmæssig værdi ultimo			255
	Grunde og bygninger t.kr.	Produkti- onsanlæg og maski- ner t.kr.	Andre an- læg, drifts- materiel og inventar t.kr.
7. Materielle anlægsaktiver			
Kostpris primo	47.399	8.125	14.674
Tilgange	3.481	659	3.056
Afgange	(1.354)	0	(1.053)
Kostpris ultimo	49.526	8.784	16.677
Af- og nedskrivninger primo	(20.843)	(5.916)	(11.383)
Årets afskrivninger	(1.949)	(506)	(1.148)
Tilbageførsel ved afgange	673	0	759
Af- og nedskrivninger ultimo	(22.119)	(6.422)	(11.772)
Regnskabsmæssig værdi ultimo	27.407	2.362	4.905

Koncernens noter

	Kapitalan- dele i asso- cierede virksomhe- der t.kr.	Tilgodeha- vender hos associerede virksomhe- der t.kr.	Andre vær- dipapirer og kapital- andele t.kr.
8. Finansielle anlægsaktiver			
Kostpris primo	329	1.750	8
Afgange	0	(25)	0
Kostpris ultimo	329	1.725	8
Opskrivninger primo	216	0	29
Andel af årets resultat	49	0	0
Dagsværdireguleringer	0	0	(8)
Opskrivninger ultimo	265	0	21
Regnskabsmæssig værdi ultimo	594	1.725	29

	<u>Hjemsted</u>	<u>Rets- form</u>	<u>Ejer- andel %</u>	<u>Egenkapi- tal t.kr.</u>	<u>Resultat t.kr.</u>
9. Dattervirksomhe- der					
EBK Holding A/S inkl. dattervirksomheder	Slagelse	A/S	25,0	43.172	7.451

Dattervirksomheder i EBK Holding A/S omfatter det 100% ejede selskab EBK HUSE A/S med dette selskabs 100% ejede dattervirksomheder: EBK Projekt ApS, EBK Haus GmbH Bau und Vertrieb samt EBK Hytter AS og EBK Huse AB. Erik Keinicke Holding ApS har kontrollen over EBK Holding A/S via stemmeflertal. I den regnskabsmæssige indre værdi indgår en forlods udbytteret, der værdiansættes særskilt ved indregningen og er opgjort til ca. 18 mio.kr. efter indre værdis metode. Samlet set udgør den indregnede værdi således ca. 68% af den indre værdi i EBK Holding A/S.

	<u>Hjemsted</u>	<u>Ejer- andel %</u>
10. Associerede virksomheder		
Danske Fritidshuse Salgsudstillinger ApS	Roskilde	50,0

Koncernens noter

11. Varebeholdninger

	<u>2015/16</u> <u>t.kr.</u>
Varer under fremstilling	
Varer under fremstilling, bruttoværdi	15.163
Acontofaktureret	<u>(2.104)</u>
	<u>13.059</u>

12. Igangværende arbejder for fremmed regning

I beløbet, netto 309 t.kr., er modregnet acontofaktureringer på 1.773 t.kr.

	<u>2015/16</u> <u>t.kr.</u>
13. Udskudt skat	
Immaterielle anlægsaktiver	(56)
Materielle anlægsaktiver	(30)
Varebeholdninger	76
Tilgodehavender	(615)
Fremførbare skattemæssige underskud	<u>2.089</u>
	<u>1.464</u>

Bevægelser i året

Primo	330
Indregnet i resultatopgørelsen	<u>1.134</u>
Ultimo	<u>1.464</u>

Udskudt skat fordeles i koncernbalancen med et aktiv på 1.798 t.kr. og et passiv på 334 t.kr.

14. Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter består af forudbetalte forsikringer, annoncer, abonnementer mv.

15. Minoritetsinteresser

Minoritetsinteresser omfatter nominelt ca. 75% af kapitalen i EBK Holding A/S, men værdimæssigt ca 32% som følge af en forlods udbytteret. Bevægelserne i regnskabsposten fremgår af egenkapitalopgørelsen.

Koncernens noter

	Forfald in- den for 12 måneder 2015/16 t.kr.	Forfald ef- ter 12 må- neder 2015/16 t.kr.	Restgæld efter 5 år t.kr.
16. Langfristede gældsforpligtelser			
Gæld til realkreditinstitutter	1.224	12.980	8.959
Finansielle leasingforpligtelser	809	2.531	0
Anden gæld	0	19	0
	<u>2.033</u>	<u>15.530</u>	<u>8.959</u>
			<u>2015/16 t.kr.</u>
17. Ændring i arbejdskapital			
Ændring i varebeholdninger			(6.361)
Ændring i tilgodehavender			(1.434)
Ændring i leverandørgæld mv.			4.108
Andre ændringer			7.540
			<u>3.853</u>
			<u>2015/16 t.kr.</u>
18. Ikke-indregnede leje- og leasingforpligtelser			
Forpligtelser i henhold til leje- eller leasingkontrakter med tredjemand frem til udløb			<u>684</u>
19. Eventualaktiver			
Koncernen har et ikke-indregnet udskudt skatteaktiv i størrelsesordenen 1,8 mio.kr. pr. 30.06.2016.			
			<u>2015/16 t.kr.</u>
20. Eventualforpligtelser			
Kautions- og garantiforpligtelser			6.195
Eventualforpligtelser overfor tredjemand:			<u>6.195</u>

De samlede kautions- og garantiforpligtelser omfatter sædvanlige arbejdsgarantier mv. stillet af garantiforsikringsselskaber og pengeinstitutter.

Koncernens noter

21. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Prioritetsgæld er sikret ved pant i ejendomme. Den regnskabsmæssige værdi af ejendomme udgør 21.423 t.kr.

Til sikkerhed for bankgæld er deponeret ejerpantebreve nom. 4 mio.kr. Den regnskabsmæssige værdi af ejendommene udgør 14.789 t.kr.

Visse produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg mv. er finansieret ved finansiel leasing. Den regnskabsmæssige værdi af finansielt leasede aktiver udgør 3.926 t.kr.

Modervirksomhedens resultatopgørelse for 2015/16

	<u>Note</u>	<u>2015/16 t.kr.</u>
Bruttotab		(113)
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder		5.048
Andre finansielle indtægter		2
Andre finansielle omkostninger		<u>(7)</u>
Resultat af ordinære aktiviteter før skat		4.930
Skat af ordinært resultat	1	<u>8</u>
Årets resultat		<u><u>4.938</u></u>
Forslag til resultatdisponering		
Udbytte for regnskabsåret indregnet under egenkapitalen		415
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		4.619
Overført resultat		<u>(96)</u>
		<u>4.938</u>

Modervirksomhedens balance pr. 30.06.2016

	<u>Note</u>	<u>2015/16</u> <u>t.kr.</u>
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		29.250
Finansielle anlægsaktiver	2	<u>29.250</u>
Anlægsaktiver		<u>29.250</u>
Andre tilgodehavender		112
Tilgodehavende selskabsskat		1.172
Tilgodehavender		<u>1.284</u>
Omsætningsaktiver		<u>1.284</u>
Aktiver		<u><u>30.534</u></u>

Modervirksomhedens balance pr. 30.06.2016

	<u>Note</u>	<u>2015/16</u> <u>t.kr.</u>
Virksomhedskapital		300
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		4.469
Overført overskud eller underskud		23.862
Forslag til udbytte for regnskabsåret		415
Egenkapital		<u>29.046</u>
Gæld til tilknyttede virksomheder		276
Skyldig selskabsskat		1.180
Anden gæld	3	32
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>1.488</u>
Gældsforpligtelser		<u>1.488</u>
Passiver		<u><u>30.534</u></u>
Eventualforpligtelser	4	
Nærtstående parter med bestemmende indflydelse	5	

Modervirksomhedens egenkapitalopgørelse for 2015/16

	Virksom- hedskapital t.kr.	Overkurs ved emission t.kr.	Reserve for nettoop- skrivning ef- ter indre værdi me- tode t.kr.	Overført overskud el- ler under- skud t.kr.
Egenkapital primo	300	23.958	0	0
Overført fra overkurs	0	(23.958)	0	23.958
Værdireguleringer	0	0	(150)	0
Årets resultat	0	0	4.619	(96)
Egenkapital ultimo	300	0	4.469	23.862

	Forslag til udbytte for regnskabs- året t.kr.	I alt t.kr.
Egenkapital primo	0	24.258
Overført fra overkurs	0	0
Værdireguleringer	0	(150)
Årets resultat	415	4.938
Egenkapital ultimo	415	29.046

Modervirksomhedens noter

	2015/16 t.kr.
1. Skat af ordinært resultat	
Aktuel skat	(8)
	<u>(8)</u>
	Kapitalan- dele i til- knyttede virksom- heder t.kr.
2. Finansielle anlægsaktiver	
Tilgange	24.352
Kostpris ultimo	<u>24.352</u>
Andel af årets resultat	5.048
Opskrivninger ultimo	<u>5.048</u>
Egenkapitalreguleringer	(150)
Nedskrivninger ultimo	<u>(150)</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>29.250</u>
	2015/16 t.kr.
3. Anden gæld	
Andre skyldige omkostninger	32
	<u>32</u>

4. Eventualforpligtelser

Selskabet er administrationsselskab i en dansk sambeskatning. Selskabet hæfter derfor i henhold til selskabs-skattelovens regler herom for indkomstskatter mv. for de sambeskattede selskaber.

5. Nærtstående parter med bestemmende indflydelse

Erik B. Keinicke, Sct. Jørgensgade 2B, Slagelse ejer alle kapitalandele i selskabet og har dermed bestemmende indflydelse på dette.