

ApS Chr. Brinck & Søn
CVR-nr. 48895611
Brolæggervej 20
6710 Esbjerg V

Årsrapport 2015/16

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 25.11.2016

Dirigent

Navn: Holger Refslund

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	4
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse for 2015/16	12
Balance pr. 30.06.2016	13
Egenkapitalopgørelse for 2015/16	15
Noter	16

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

ApS Chr. Brinck & Søn
Brolæggervej 20
6710 Esbjerg V

CVR-nr.: 48895611
Hjemsted: Esbjerg
Regnskabsår: 01.07.2015 - 30.06.2016

Telefon: 75152177
Hjemmeside: www.chrbrinck.dk
E-mail: info@chrbrinck.dk

Bestyrelse

Niels Brinck
Flemming Kristensen
Thomas Vestergaard Thomsen

Direktion

Thomas Vestergaard Thomsen

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Frodesgade 125
Postboks 200
6701 Esbjerg

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.07.2015 - 30.06.2016 for ApS Chr. Brinck & Søn.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30.06.2016 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.07.2015 - 30.06.2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Esbjerg, den 25.11.2016

Direktion

Thomas Vestergaard Thomsen

Bestyrelse

Niels Brinck

Flemming Kristensen

Thomas Vestergaard Thomsen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i ApS Chr. Brinck & Søn

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for ApS Chr. Brinck & Søn for regnskabsåret 01.07.2015 - 30.06.2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse 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 for 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. 30.06.2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.07.2015 - 30.06.2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tilføjelse til den udførte revision af årsregnskabet.

Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Esbjerg, den 25.11.2016

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Claus Vium Jensen
statsautoriseret revisor

Palle H. Jensen
statsautoriseret revisor

CVR-nr. 33963556

Ledelsesberetning

	2015/16	2014/15	2013/14	2012/13	2011/12
	t.kr.	t.kr.	t.kr.	t.kr.	t.kr.
Hoved- og nøgletal					
Hovedtal					
Bruttofortjeneste	44.284	38.310	36.206	39.599	42.125
Driftsresultat	7.572	2.043	148	3.719	8.759
Resultat af finansielle poster	38	(256)	(251)	(199)	(11)
Årets resultat	5.917	1.518	30	2.796	6.558
Samlede aktiver	36.455	34.420	34.037	46.198	33.029
Investeringer i materielle anlægsaktiver	725	1.034	508	4.863	2.407
Egenkapital	14.500	8.583	7.065	8.435	7.139
Nøgletal					
Egenkapitalens forrentning (%)	51,3	19,4	0,4	35,9	169,9
Soliditetsgrad (%)	39,8	24,9	20,8	18,3	21,6

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets aktiviteter er entreprenør- og transportvirksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat er 5.917 t.kr. Resultatet er tilfredsstillende.

Forventet udvikling

For regnskabsåret 2016/17 forventes der et positivt resultat og et aktivitetsniveau på samme niveau som i 2015/16.

Miljømæssige forhold

Selskabet overholder gældende regler for påvirkning af det eksterne miljø.

Forsknings- og udviklingsaktiviteter

Selskabet har ikke væsentlige forsknings- eller udviklingsaktiviteter.

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).

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

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.

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.

Resultatopgørelsen

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.

Anvendt regnskabspraksis

Nettoomsætning

Nettoomsætning ved salg af tjenesteydelser og handelsvarer indregnes i resultatopgørelsen, når levering til køber har fundet sted. Nettoomsætning indregnes eksklusive moms, afgifter og rabatter i forbindelse med salget og måles til dagsværdien af det fastsatte vederlag.

Igangværende arbejder for fremmed regning indregnes i nettoomsætningen, i takt med at produktionen udføres, således at nettoomsætningen svarer til salgsværdien af det i regnskabsåret udførte arbejde (produktionsmetoden).

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter omfatter indtægter af sekundær karakter set i forhold til virksomhedens hovedaktivitet, herunder lejeindtægter.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer omfatter regnskabsårets forbrug af råvarer og hjælpematerialer efter regulering for forskydning i beholdninger af disse varer mv. fra primo til ultimo. I posten indgår eventuelt svind og sædvanlige nedskrivninger af de pågældende lagerbeholdninger.

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.

Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder

Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder består af renteindtægter mv. fra tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder.

Andre finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter består af renteindtægter og nettokursgevinster vedrørende værdipapirer mv.

Anvendt regnskabspraksis

Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af rentekomkostninger, nettokurstab vedrørende værdipapirer 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.

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

Balancen

Immaterielle rettigheder mv.

Immaterielle rettigheder mv. omfatter erhvervede immaterielle rettigheder.

Erhvervede immaterielle rettigheder måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger, som afskrives over 3 år.

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

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger, 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.

Anvendt regnskabspraksis

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

Bygninger	30 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5-10 år

Materielle anlægsaktiver 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.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris, opgjort efter FIFO-metoden, eller nettorealisationseværdi, hvor denne er lavere.

Kostprisen for råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsesprisen med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Nettorealisationseværdi 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 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.

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, der er 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.

Anvendt regnskabspraksis

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 det tidspunkt, hvor det er vedtaget på generalforsamlingen. Det foreslåede udbytte for regnskabsåret vises som en særskilt post i egenkapitalen.

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.

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.

Finansielle leasingforpligtelser

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

Operationelle leasingaftaler

Leasingydelser vedrørende operationelle leasingaftaler indregnes lineært i resultatopgørelsen over leasingperioden.

Anvendt regnskabspraksis

Andre finansielle forpligtelser

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

Skyldig og tilgodehavende selskabsskat

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

Pengestrømsopgørelsen

Der er ikke indarbejdet en pengestrømsopgørelse i årsrapporten, da den indgår i pengestrømsopgørelse i koncernregnskab aflagt af modervirksomheden.

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

Resultatopgørelse for 2015/16

	<u>Note</u>	<u>2015/16</u> <u>kr.</u>	<u>2014/15</u> <u>kr.</u>
Bruttofortjeneste		44.283.798	38.309.548
Personaleomkostninger	1	(34.575.573)	(33.946.117)
Af- og nedskrivninger		<u>(2.136.672)</u>	<u>(2.319.958)</u>
Driftsresultat		7.571.553	2.043.473
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder		164.003	60.478
Andre finansielle indtægter		22.668	12.639
Andre finansielle omkostninger		<u>(148.414)</u>	<u>(329.237)</u>
Resultat af ordinære aktiviteter før skat		7.609.810	1.787.353
Skat af ordinært resultat	2	<u>(1.693.000)</u>	<u>(269.742)</u>
Årets resultat		<u>5.916.810</u>	<u>1.517.611</u>
Forslag til resultatdisponering			
Udbytte for regnskabsåret indregnet under egenkapitalen		3.000.000	0
Overført resultat		<u>2.916.810</u>	<u>1.517.611</u>
		<u>5.916.810</u>	<u>1.517.611</u>

Balance pr. 30.06.2016

	<u>Note</u>	<u>2015/16 kr.</u>	<u>2014/15 kr.</u>
Erhvervede licenser		0	10.412
Immaterielle anlægsaktiver	3	0	10.412
Grunde og bygninger		3.167.349	3.209.406
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		5.520.613	6.989.918
Materielle anlægsaktiver	4	8.687.962	10.199.324
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		1.108.407	656.965
Finansielle anlægsaktiver	5	1.108.407	656.965
Anlægsaktiver		9.796.369	10.866.701
Råvarer og hjælpematerialer		413.970	517.431
Varebeholdninger		413.970	517.431
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		13.857.016	19.123.340
Igangværende arbejder for fremmed regning	6	5.178.427	1.598.600
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		5.200.458	1.722.104
Andre tilgodehavender		294.228	302.391
Tilgodehavende selskabsskat		0	4.158
Periodeafgrænsningsposter	7	240.150	269.543
Tilgodehavender		24.770.279	23.020.136
Likvide beholdninger		1.474.409	16.174
Omsætningsaktiver		26.658.658	23.553.741
Aktiver		36.455.027	34.420.442

Balance pr. 30.06.2016

	<u>Note</u>	<u>2015/16 kr.</u>	<u>2014/15 kr.</u>
Virksomhedskapital		200.000	200.000
Overført overskud eller underskud		11.299.918	8.383.108
Forslag til udbytte for regnskabsåret		3.000.000	0
Egenkapital		<u>14.499.918</u>	<u>8.583.108</u>
Udskudt skat	8	3.159.000	2.680.000
Hensatte forpligtelser		<u>3.159.000</u>	<u>2.680.000</u>
Gæld til realkreditinstitutter		3.325.382	3.605.599
Finansielle leasingforpligtelser		889.951	1.399.791
Kreditinstitutter i øvrigt		0	170.000
Langfristede gældsforpligtelser	9	<u>4.215.333</u>	<u>5.175.390</u>
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	9	962.001	1.050.000
Bankgæld		780.235	2.560.355
Igangværende arbejder for fremmed regning		56.300	287.000
Leverandører af varer og tjenesteydelser		4.860.438	5.625.634
Gæld til tilknyttede virksomheder		2.745	0
Skyldig selskabsskat		1.629.979	1.401.979
Anden gæld		6.289.078	7.056.976
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>14.580.776</u>	<u>17.981.944</u>
Gældsforpligtelser		<u>18.796.109</u>	<u>23.157.334</u>
Passiver		<u>36.455.027</u>	<u>34.420.442</u>
Eventualforpligtelser	10		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	11		
Nærtstående parter med bestemmende indflydelse	12		
Koncernforhold	13		

Egenkapitalopgørelse for 2015/16

	Virksom- hedskapital kr.	Overført overskud eller under- skud kr.	Forslag til udbytte for regnskabs- året kr.	I alt kr.
Egenkapital primo	200.000	8.383.108	0	8.583.108
Årets resultat	0	2.916.810	3.000.000	5.916.810
Egenkapital ultimo	200.000	11.299.918	3.000.000	14.499.918

Noter

	<u>2015/16</u> <u>kr.</u>	<u>2014/15</u> <u>kr.</u>
1. Personaleomkostninger		
Gager og løn	30.245.324	29.703.025
Pensioner	2.504.073	2.345.541
Andre omkostninger til social sikring	973.465	1.020.577
Andre personaleomkostninger	852.711	876.974
	<u>34.575.573</u>	<u>33.946.117</u>
Gennemsnitligt antal fuldtidsansatte medarbejdere	<u>92</u>	<u>89</u>
	<u>2015/16</u> <u>kr.</u>	<u>2014/15</u> <u>kr.</u>
2. Skat af ordinært resultat		
Aktuel skat	1.214.000	1.406.830
Ændring af udskudt skat	479.000	(909.000)
Effekt af ændrede skattesatser	0	(228.088)
	<u>1.693.000</u>	<u>269.742</u>
		<u>Erhvervede licenser kr.</u>
3. Immaterielle anlægsaktiver		
Kostpris primo		126.450
Kostpris ultimo		<u>126.450</u>
Af- og nedskrivninger primo		(116.038)
Årets afskrivninger		(10.412)
Af- og nedskrivninger ultimo		<u>(126.450)</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo		<u>0</u>

Noter

	Grunde og bygninger kr.	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar kr.
4. Materielle anlægsaktiver		
Kostpris primo	5.398.788	21.810.966
Tilgange	127.100	597.798
Afgange	0	(664.795)
Kostpris ultimo	5.525.888	21.743.969
Af- og nedskrivninger primo	(2.189.382)	(14.821.048)
Årets afskrivninger	(169.157)	(2.005.970)
Tilbageførsel ved afgange	0	603.662
Af- og nedskrivninger ultimo	(2.358.539)	(16.223.356)
Regnskabsmæssig værdi ultimo	3.167.349	5.520.613
Ikke-ejede aktiver	0	1.920.099
		Tilgodehaver hos tilknyttede virksomheder kr.
5. Finansielle anlægsaktiver		
Kostpris primo		656.965
Tilgange		451.442
Kostpris ultimo		1.108.407
Regnskabsmæssig værdi ultimo		1.108.407
	2015/16 kr.	2014/15 kr.
6. Igangværende arbejder for fremmed regning		
Igangværende arbejder for fremmed regning	75.993.121	77.141.274
Foretagne acontofaktureringer	(70.814.694)	(75.542.674)
	5.178.427	1.598.600

7. Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter omfatter afholdte omkostninger, der vedrører efterfølgende regnskabsår.

Noter

	<u>2015/16</u> <u>kr.</u>	<u>2014/15</u> <u>kr.</u>
8. Udskudt skat		
Immaterielle anlægsaktiver	0	2.000
Materielle anlægsaktiver	460.000	605.000
Gældsforpligtelser	(11.000)	(84.000)
Andre skattepligtige midlertidige forskelle	<u>2.710.000</u>	<u>2.157.000</u>
	<u>3.159.000</u>	<u>2.680.000</u>

	<u>Forfald inden</u> <u>12 måneder</u> <u>2014/15</u> <u>kr.</u>	<u>Forfald inden</u> <u>12 måneder</u> <u>2015/16</u> <u>kr.</u>	<u>Forfald efter</u> <u>12 måneder</u> <u>2015/16</u> <u>kr.</u>	<u>Restgæld efter</u> <u>5 år</u> <u>2015/16</u> <u>kr.</u>
9. Langfristede gældsforpligtelser				
Gæld til realkreditinstitutter	280.000	280.000	3.325.382	2.205.382
Finansielle leasingforpligtelser	600.000	512.000	889.951	0
Kreditinstitutter i øvrigt	<u>170.000</u>	<u>170.001</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>1.050.000</u>	<u>962.001</u>	<u>4.215.333</u>	<u>2.205.382</u>

10. Eventualforpligtelser

Selskabets pengeinstitut har pr. 30.06.2016 stillet sædvanlige arbejdsgarantier over for kunder på i alt 17.765 t.kr.

Selskabet har indgået operationelle leasingaftaler, hvor de samlede leasingomkostninger udgør 4.039 t.kr. i leasingperioden.

Selskabet indgår i en dansk sambeskatning med Bruunthomsen ApS som administrationselskab. Selskabet hæfter derfor i henhold til selskabsskattelovens regler herom fra og med regnskabsåret 2012/13 for indkomstskatter mv. for de sambeskattede selskaber og for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter for de sambeskattede selskaber.

Noter

11. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Prioritetsgæld er sikret ved pant i ejendomme. Pantet omfatter herudover de produktionsanlæg og maskiner, der hører til ejendommen. Til sikkerhed for bankgæld er deponeret ejerpantebrev nom. 1.300 t.kr. i ejendomme.

Den regnskabsmæssige værdi af pantsatte ejendomme udgør 3.167 t.kr.

Til sikkerhed for bankgæld er der afgivet virksomhedspant på 16.000 t.kr. i immaterielle anlægsaktiver, driftsmateriel, inventar, varelager samt tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser. Den regnskabsmæssige værdi af pantsatte aktiver udgør 17.872 t.kr.

Selskabet har kautioneret for BT Finans Esbjerg ApS' bankgæld begrænset til 5.000 t.kr.

Selskabet har kautioneret for Børsen II Esbjerg ApS' kreditforeningsgæld oprindeligt 38.390 t.kr.

12. Nærtstående parter med bestemmende indflydelse

Nærtstående parter med bestemmende indflydelse:

Brinck-Thomsen ApS, Esbjerg ejer alle anparter i virksomheden.

Bruunthomsen Holding ApS, Esbjerg ejer 60% af anparterne i Brinck-Thomsen ApS.

Thomas Vestergaard Thomsen ejer alle anparter i Bruunthomsen Holding ApS og er tillige direktør i virksomheden.

13. Koncernforhold

Navn og hjemsted for modervirksomhed, der udarbejder koncernregnskab for den største koncern:

Bruunthomsen Holding ApS, Esbjerg