

Murer- & betonfirmaet Erling Jørgensen A/S

**Industrivænget 2
8783 Hornsyld**

CVR-nr. 59 93 14 15

Årsrapport for 2015/16

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalfor-
samling den 29/10 2016

Henning Jensen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Selskabsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Hoved- og nøgletal	5
Ledelsesberetning	6
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse 1. juli 2015 - 30. juni 2016	13
Balance pr. 30. juni 2016	14
Egenkapitalopgørelse	16
Pengestrømsopgørelse 1. juli 2015 - 30. juni 2016	17
Noter til årsrapporten	18

Selskabsoplysninger

Selskabet

Murer- & betonfirmaet Erling Jørgensen A/S
Industrivænget 2
8783 Hornsyld

CVR-nr.: 59 93 14 15
Regnskabsår: 1. juli - 30. juni
Hjemsted: Hedensted

Bestyrelse

Henning Jensen, formand
Henrik Jørgensen
Bjarne Møller Hansen
Knud Herbert Prytz Sørensen

Direktion

Henrik Jørgensen

Revision

Roesgaard & Partners
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Sønderbrogade 16
8700 Horsens

Pengeinstitut

Sydbank A/S

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 for Murer- & betonfirmaet Erling Jørgensen A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 og resultatet af selskabets aktiviteter samt af selskabets pengestrømme for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hornsyld, den 16. september 2016

Direktion

Henrik Jørgensen

Bestyrelse

Henning Jensen
formand

Henrik Jørgensen

Bjarne Møller Hansen

Knud Herbert Prytz Sørensen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Murer- & betonfirmaet Erling Jørgensen A/S

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Murer- & betonfirmaet Erling Jørgensen A/S for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, pengestrømsopgørelse og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

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

Revisors ansvar

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

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

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

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Den uafhængige revisors erklæringer

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Horsens, den 16. september 2016

Roesgaard & Partners

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 37 54 31 28

Jens Roesgaard
statsautoriseret revisor

Hoved- og nøgletal

Set over en 5-årig periode kan selskabets udvikling beskrives ved følgende hoved- og nøgletal:

	2015/16	2014/15	2013/14	2012/13	2011/12
	t.kr.	t.kr.	t.kr.	t.kr.	t.kr.
Hovedtal					
Bruttofortjeneste	23.242	18.723	17.896	15.635	13.366
Resultat før af- og nedskrivninger	5.627	3.066	2.037	1.141	744
Resultat før finansielle poster	4.956	2.587	1.662	720	296
Resultat af finansielle poster	(102)	(36)	40	(128)	38
Årets resultat	3.771	2.006	1.294	411	230
Balance					
Balancesum	20.294	16.007	10.779	8.822	9.972
Investering i materielle anlægsaktiver	(1.280)	(669)	(759)	(902)	(912)
Egenkapital	8.287	6.006	4.236	2.942	2.531
Pengestrømme fra:					
- driftsaktivitet	9.012	(672)	4.134	81	504
- investeringsaktivitet	(1.280)	(459)	(642)	(861)	(871)
- finansieringsaktivitet	(1.490)	(236)	0	0	0
Årets forskydning i likvider	6.242	(1.367)	3.492	(780)	(367)
Nøgletal					
Afkastningsgrad	27,3 %	19,3 %	17,0 %	7,7 %	3,3 %
Soliditetsgrad	40,8 %	37,5 %	39,3 %	33,3 %	25,4 %
Forrentning af egenkapital	52,8 %	39,2 %	36,1 %	15,0 %	9,5 %
Likviditetsgrad	177,7 %	156,5 %	147,0 %	131,3 %	136,9 %

Nøgletallene er udarbejdet i overensstemmelse med Den Danske Finansanalytikerforenings anbefalinger og vejledning. Der henvises til definitioner i afsnittet for anvendt regnskabspraksis.

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive handel og byggeri og dermed beslægtet virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2015/16 udviser et overskud på kr. 3.770.828, og selskabets balance pr. 30. juni 2016 udviser en egenkapital på kr. 8.286.728.

Der forventes et positivt resultat for det kommende regnskabsår.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Murer- & betonfirmaet Erling Jørgensen A/S for 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg fra højere klasser.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2015/16 er aflagt i kr.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

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 eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

Nettoomsætning

Indtægter fra salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, hvis risikoovergang, normalt ved levering til køber, har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag eksklusive moms og afgifter opkrævet på vegne af tredjepart. Alle former for afgivne rabatter indregnes i omsætningen.

Hvor der leveres produkter med høj grad af individuel tilpasning, foretages indregning i nettoomsætningen i takt med, at produktionen udføres, hvorved omsætningen svarer til salgsværdien af årets udførte arbejder (produktionsmetoden). Denne metode anvendes, når de samlede indtægter og omkostninger på kontrakten og færdiggørelsesgraden på balancedagen kan skønnes pålideligt, og det er sandsynligt, at de økonomiske fordele vil tilgå selskabet.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

Andre eksterne omkostninger

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

Personaleomkostninger

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

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Virksomheden er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af koncernens danske dattervirksomheder. Dattervirksomheder indgår i sambeskatningen fra det tidspunkt, hvor de indgår i konsolideringen i koncernregnskabet og frem til det tidspunkt, hvor de udgår fra konsolideringen.

Anvendt regnskabspraksis

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud til nedsættelse af eget skattemæssigt overskud.

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat - herunder som følge af ændring i skattesats - indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug. For egne fremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og løn.

Der foretages lineære afskrivninger over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	4 - 5 år	196.000
Edb-system	5 år	0

Aktiver med en kostpris på under kr. 12.900 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Fortjeneste og tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgsprisen med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen som korrektion til af- og nedskrivninger eller under andre driftsindtægter, i det omfang salgsprisen overstiger den oprindelige kostpris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en portefølje af tilgodehavender er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

Anvendt regnskabspraksis

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde. Salgsværdien måles på baggrund af færdiggørelsesgraden på balancedagen og de samlede forventede indtægter på det enkelte igangværende arbejde. Færdiggørelsesgraden opgøres som andelen af de afholdte omkostninger i forhold til forventede samlede omkostninger på det enkelte igangværende arbejde.

Når salgsværdien på et igangværende arbejde ikke kan opgøres pålideligt, måles salgsværdien til de medgåede omkostninger eller nettorealisationsværdien, såfremt denne er lavere.

Det enkelte igangværende arbejde indregnes i balancen under tilgodehavender eller gældsforpligtelser. Nettoaktiver udgøres af summen af de igangværende arbejder, hvor salgsværdien af det udførte arbejde overstiger acontofaktureringer. Nettoforpligtelser udgøres af summen af de igangværende arbejder, hvor acontofaktureringer overstiger salgsværdien.

Omkostninger i forbindelse med salgsarbejde og opnåelse af kontrakter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de afholdes.

Periodeafgrænsningsposter

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

Værdipapirer

Værdipapirer, der består af børsnoterede aktier og obligationer, måles til dagsværdi på balancedagen. Ikke-børsnoterede værdipapirer måles til dagsværdi baseret på beregnet kapitalværdi.

Udbytte

Foreslået udbytte vises som en særskilt post under egenkapitalen. Udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Hensatte forpligtelser

Hensatte forpligtelser omfatter forventede omkostninger til garantiforpligtelser, tab på igangværende arbejder, omstruktureringer mv. Hensatte forpligtelser indregnes, når selskabet som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at indfrielse af forpligtelsen vil medføre et forbrug af selskabets økonomiske ressourcer.

Hensatte forpligtelser måles til dagsværdi.

Selskabsskat 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 acontoskatter.

Anvendt regnskabspraksis

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode 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.

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. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet, henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Ændring i udskudt skat, som følge af ændringer i skattesatser, indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22 %.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdi.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter omfatter modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år.

Pengestrømsopgørelse

Pengestrømsopgørelsen viser selskabets pengestrømme for året opdelt på drifts-, investerings- og finansieringsaktivitet for året, årets forskydning i likvider og selskabets likvider ved årets begyndelse og slutning.

Pengestrøm fra driftsaktivitet

Pengestrøm fra driftsaktiviteten opgøres som årets resultat reguleret for ikke-kontante driftsposter, ændring i driftskapital samt betalt selskabsskat.

Pengestrøm fra investeringsaktivitet

Pengestrøm fra investeringsaktiviteten omfatter betalinger i forbindelse med køb og salg af virksomheder og aktiviteter samt køb og salg af materielle og finansielle anlægsaktiver.

Pengestrøm fra finansieringsaktivitet

Pengestrøm fra finansieringsaktiviteten 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, gæld til pengeinstitutter samt kortfristede værdipapirer med en løbetid under 3 måneder, og som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelig risiko for værdiændringer.

Anvendt regnskabspraksis

Hoved- og nøgletaloversigt

Forklaring af nøgletal.

Afkastningsgrad	$\text{Resultat før finansielle poster} \times 100 / \text{Gennemsnitlige aktiver}$
Soliditetsgrad	$\text{Egenkapital ultimo} \times 100 / \text{Samlede aktiver ultimo}$
Forrentning af egenkapital	$\text{Ordinært resultat efter skat} \times 100 / \text{Gennemsnitlig egenkapital}$
Likviditetsgrad	$\text{Omsætningsaktiver} \times 100 / \text{Kortfristet gæld}$

Resultatopgørelse 1. juli 2015 - 30. juni 2016

	<u>Note</u>	<u>2015/16</u> kr.	<u>2014/15</u> t.kr.
Bruttofortjeneste		23.242.133	18.723
Personaleomkostninger	1	<u>(17.615.377)</u>	<u>(15.657)</u>
Resultat før af- og nedskrivninger		5.626.756	3.066
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	2	<u>(670.821)</u>	<u>(479)</u>
Resultat før finansielle poster		4.955.935	2.587
Finansielle indtægter	3	456	14
Finansielle omkostninger	4	<u>(102.916)</u>	<u>(50)</u>
Resultat før skat		4.853.475	2.551
Skat af årets resultat	5	<u>(1.082.647)</u>	<u>(545)</u>
Årets resultat		<u>3.770.828</u>	<u>2.006</u>
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte		3.270.000	1.490
Overført resultat		<u>500.828</u>	<u>516</u>
		<u>3.770.828</u>	<u>2.006</u>

Balance pr. 30. juni 2016

	<u>Note</u>	<u>2016</u> kr.	<u>2015</u> t.kr.
Aktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		2.451.208	1.842
Materielle anlægsaktiver	6	<u>2.451.208</u>	<u>1.842</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>2.451.208</u>	<u>1.842</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		8.748.043	11.336
Andre tilgodehavender		185.407	81
Selskabsskat		0	20
Periodeafgrænsningsposter		187.812	249
Tilgodehavender		<u>9.121.262</u>	<u>11.686</u>
Værdipapirer		8.360	13
Værdipapirer		<u>8.360</u>	<u>13</u>
Likvide beholdninger		<u>8.712.736</u>	<u>2.466</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>17.842.358</u>	<u>14.165</u>
Aktiver i alt		<u>20.293.566</u>	<u>16.007</u>

Balance pr. 30. juni 2016

	<u>Note</u>	<u>2016</u> kr.	<u>2015</u> t.kr.
Passiver			
Selskabskapital		1.000.000	1.000
Overført resultat		4.016.728	3.516
Foreslået udbytte for regnskabsåret		<u>3.270.000</u>	<u>1.490</u>
Egenkapital	7	<u>8.286.728</u>	<u>6.006</u>
Hensættelse til udskudt skat	8	968.450	447
Andre hensættelser	9	<u>1.000.000</u>	<u>500</u>
Hensatte forpligtelser i alt		<u>1.968.450</u>	<u>947</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		4.948.196	4.117
Forudfakturering igangværende arbejder	10	200.000	1.100
Selskabsskat		560.592	0
Anden gæld		4.320.577	3.828
Periodeafgrænsningsposter		<u>9.023</u>	<u>9</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>10.038.388</u>	<u>9.054</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>10.038.388</u>	<u>9.054</u>
Passiver i alt		<u>20.293.566</u>	<u>16.007</u>
Eventualposter mv.	11		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	12		
Nærtstående parter og ejerforhold	13		

Egenkapitalopgørelse

	<u>Selskabskapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>Foreslået ud- bytte for regn- skabsåret</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. juli 2015	1.000.000	3.515.900	1.490.000	6.005.900
Betalt ordinært udbytte	0	0	(1.490.000)	(1.490.000)
Årets resultat	0	500.828	3.270.000	3.770.828
Egenkapital 30. juni 2016	1.000.000	4.016.728	3.270.000	8.286.728

Pengestrømsopgørelse 1. juli 2015 - 30. juni 2016

	<u>Note</u>	<u>2015/16</u> kr.	<u>2014/15</u> t.kr.
Årets resultat		3.770.828	2.006
Reguleringer	14	1.855.928	1.060
Ændring i driftskapital	15	<u>3.467.779</u>	<u>(3.351)</u>
Pengestrømme fra drift før finansielle poster		9.094.535	(285)
Renteindbetalinger og lignende		456	14
Renteudbetalinger og lignende		<u>(102.916)</u>	<u>(50)</u>
Pengestrømme fra ordinær drift		8.992.075	(321)
Betalt selskabsskat		<u>20.158</u>	<u>(351)</u>
Pengestrømme fra driftsaktivitet		9.012.233	(672)
Køb af materielle anlægsaktiver		(1.280.332)	(669)
Salg af materielle anlægsaktiver		<u>0</u>	<u>210</u>
Pengestrømme fra investeringsaktivitet		(1.280.332)	(459)
Betalt udbytte		<u>(1.490.000)</u>	<u>(236)</u>
Pengestrømme fra finansieringsaktivitet		(1.490.000)	(236)
Ændring i likvider		6.241.901	(1.367)
Likvide beholdninger		2.466.405	3.839
Værdipapirer		<u>12.790</u>	<u>7</u>
Likvider 1. juli 2015		<u>2.479.195</u>	<u>3.846</u>
Likvider 30. juni 2016		8.721.096	2.479
Likvider specificeres således:			
Likvide beholdninger		8.712.736	2.466
Værdipapirer		<u>8.360</u>	<u>13</u>
Likvider 30. juni 2016		8.721.096	2.479

Noter til årsrapporten

	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
	kr.	t.kr.
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	14.547.553	12.830
Pensioner	1.823.858	1.705
Andre omkostninger til social sikring	553.387	601
Andre personaleomkostninger	<u>690.579</u>	<u>521</u>
	<u>17.615.377</u>	<u>15.657</u>
2 Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver		
Afskrivninger materielle anlægsaktiver	670.821	531
Gevinst og tab ved afhændelse	<u>0</u>	<u>(52)</u>
	<u>670.821</u>	<u>479</u>
der fordeler sig således:		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	670.821	531
Gevinst ved salg af materielle anlægsaktiver	<u>0</u>	<u>(52)</u>
	<u>670.821</u>	<u>479</u>
3 Finansielle indtægter		
Andre finansielle indtægter	456	8
Kursregulering, værdipapirer (aktie)	<u>0</u>	<u>6</u>
	<u>456</u>	<u>14</u>

Noter til årsrapporten

	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
	kr.	t.kr.
4 Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	98.486	49
Kursreguleringer, værdipapirer	4.430	0
Rentetillæg selskabsskat	0	1
	<u>102.916</u>	<u>50</u>
5 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	560.714	(20)
Årets regulering udskudt skat	521.933	565
	<u>1.082.647</u>	<u>545</u>
6 Materielle anlægsaktiver		
		Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
Kostpris 1. juli 2015		6.003.690
Tilgang i årets løb		1.280.332
Afgang i årets løb		(24.490)
Kostpris 30. juni 2016		<u>7.259.532</u>
Af- og nedskrivninger 1. juli 2015		4.161.993
Årets afskrivninger		670.821
Årets af- og nedskrivninger på afhændede aktiver		(24.490)
Af- og nedskrivninger 30. juni 2016		<u>4.808.324</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2016		<u>2.451.208</u>

Noter til årsrapporten

7 Egenkapital

Selskabskapitalen består af 1.000 aktier a nominelt kr. 1.000. Ingen aktier er tillagt særlige rettigheder.

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	kr.	t.kr.
8 Hensættelse til udskudt skat		
Hensættelse til udskudt skat 1. juli 2015	446.517	(118)
Hensat i året	<u>521.933</u>	<u>565</u>
Hensættelse til udskudt skat 30. juni 2016	<u>968.450</u>	<u>447</u>
Materielle anlægsaktiver	6.828	(4)
Hensættelse til garantisager	(220.000)	(110)
Igangværende arbejder for fremmed regning	<u>1.181.622</u>	<u>561</u>
	<u>968.450</u>	<u>447</u>
9 Andre hensættelser		
Saldo primo 1. juli 2015	<u>1.000.000</u>	<u>500</u>
Saldo ultimo 30. juni 2016	<u>1.000.000</u>	<u>500</u>
Forfaldstidspunkterne for hensatte forpligtelser forventes at blive:		
Mellem 1 og 5 år	<u>1.000.000</u>	<u>500</u>
	<u>1.000.000</u>	<u>500</u>

Noter til årsrapporten

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	kr.	t.kr.
10 Igangværende arbejder for fremmed regning		
Igangværende arbejder, salgspris	66.842.936	14.590
Igangværende arbejder, acontofaktureret	<u>(67.042.936)</u>	<u>(15.690)</u>
	<u>(200.000)</u>	<u>(1.100)</u>
 Indregnet således i balancen:		
Igangværende arbejder for fremmed regning under aktiver	0	0
Modtagne forudbetalinger under passiver	<u>(200.000)</u>	<u>(1.100)</u>
	<u>(200.000)</u>	<u>(1.100)</u>

11 Eventualposter mv.

Kautions- og garantiforpligtelser

Selskabet har ikke påtaget sig kautions- og garantiforpligtelser udover garantier forbundet med selskabets normale aktiviteter.

Andre eventualforpligtelser

Der er indgået huslejekontrakt vedrørende bygningerne Industrivænget 2, 8783 Hornsyld.

Lejekontrakten kan opsiges til fraflytning med 6 måneders varsel, dog uopsigeligt indtil 1. juli 2024. Den samlede huslejeoplygtelse udgør herefter t.kr. 125. Årlig husleje over de næste 12 måneder udgør t.kr. 250.

Sambeskatningshæftelse

Selskabet er sambeskattet med Henrik Jørgensen Holding ApS. Selskaberne hæfter ubegrænset og solidarisk for danske selskabsskatter og kildeskatter på udbytte, renter og royalties inden for sambeskatningskredsen.

12 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Virksomheden har normale byggegarantier.

Pengeinstitutter har pr. 30. juni 2016 stillet garantier for kr. 10.378.794.

Noter til årsrapporten

13 Nærtstående parter og ejerforhold

Transaktioner

Øvrige nærtstående parter, som virksomheden har haft transaktioner med:
Henrik Jørgensen Holding ApS

Transaktioner med nærtstående parter:
Bygninger lejes ved Henrik Jørgensen Holding ApS. Lejeaftalen er indgået på markedsmæssige vilkår.

Ejerforhold

Følgende kapitalejere er noteret i selskabets ejerbog som ejende minimum 5% af stemmerne eller minimum 5% af selskabskapitalen:

Henrik Jørgensen Holding ApS, Industrivænget 2, 8783 Hornsyld
Nicolaj Laursen Holding ApS, Kirkevej 22, 7130 Juelsminde
BMH1 Holding ApS, Skovtoften 2, 8700 Horsens
LDR Invest ApS, Møgelkærvej 13, 7130 Juelsminde

	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
	kr.	t.kr.
14 Pengestrømsopgørelse - reguleringer		
Finansielle indtægter	(456)	(14)
Finansielle omkostninger	102.916	50
Af- og nedskrivninger inklusiv tab og gevinst ved salg	670.821	479
Skat af årets resultat	<u>1.082.647</u>	<u>545</u>
	<u>1.855.928</u>	<u>1.060</u>
15 Pengestrømsopgørelse - ændring i driftskapital		
Ændring i andre hensatte forpligtelser	500.000	25
Ændring i tilgodehavender	1.644.347	(5.698)
Ændring i leverandører mv.	<u>1.323.432</u>	<u>2.322</u>
	<u>3.467.779</u>	<u>(3.351)</u>