

ERHVERVSSTYRELSEN

VVS-Firmaet Henriksen & Jørgensen A/S

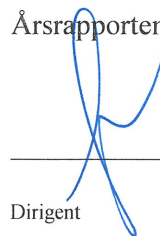
Symfonivej 33, 2730 Herlev

CVR-nr. 87 64 42 19

Årsrapport

1. juli 2014 - 30. juni 2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 16. december 2015.



Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2
 Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
 Årsregnskab 1. juli 2014 - 30. juni 2015	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	11
Balance	12
Noter	14

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2014 - 30. juni 2015 for VVS-Firmaet Henriksen & Jørgensen A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

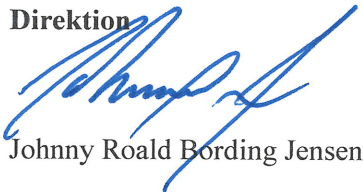
Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2014 - 30. juni 2015.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Herlev, den 16. december 2015

Direktion



Johnny Roald Bording Jensen

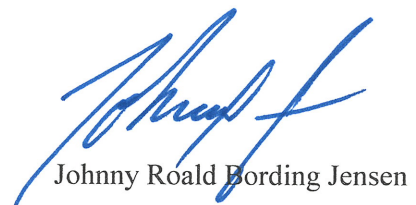
Bestyrelse



Svend Aage Dreist Hansen
Formand



Ole-Elm Christiansen



Johnny Roald Bording Jensen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i VVS-Firmaet Henriksen & Jørgensen A/S

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for VVS-Firmaet Henriksen & Jørgensen A/S for regnskabsåret 1. juli 2014 - 30. juni 2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

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

Revisors ansvar

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

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for selskabets 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 selskabets 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.

Den uafhængige revisors erklæringer

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2014 - 30. juni 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Erklæringer i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Supplerende oplysninger vedrørende andre forhold

Selskabet har i strid med momsloven i årets løb undladt at indsende momsangivelser til SKAT rettidigt, hvorved ledelsen kan ifalde ansvar.

Selskabet har i strid med kildeskatteloven undladt at indberette og indeholde korrekte kildeskatter, hvorved ledelsen kan ifalde ansvar.

Uden at modificere vores konklusion, henviser vi til note 1, som omtaler, at selskabets kreditter skal genforhandles i januar måned med selskabets bankforbindelse. Selskabets fortsatte drift er betinget af, at tilstrækkelige kreditter opnås. Udfaldet af disse forhandlinger forventes først at foreligge ved udgangen af januar måned 2016. Ledelsen har ved regnskabsaflæggelsen forudsat, at kreditterne opnås, og har derfor aflagt regnskabet med fortsat drift for øje.

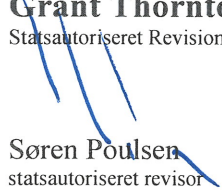
Udtalelse om ledelsesberetningen

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.

København, den 16. december 2015

Grant Thornton

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab


Søren Poulsen
statsautoriseret revisor


Morten Grønbek
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	VVS-Firmaet Henriksen & Jørgensen A/S Symfonivej 33 2730 Herlev Telefon: 44 53 24 42 Telefax: 44 53 19 22 Hjemmeside: www.hjvvs.dk E-mail: hj@hjvvs.dk CVR-nr.: 87 64 42 19 Stiftet: 30. juni 1978 Hjemsted: Herlev Regnskabsår: 1. juli - 30. juni
Bestyrelse	Svend Aage Dreist Hansen, Formand Ole Elm Christiansen Johnny Roald Bording Jensen
Direktion	Johnny Roald Bording Jensen
Revision	Grant Thornton, Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Stockholmsgade 45 2100 København Ø
Bankforbindelse	Sydbank

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i udførelse af VVS-arbejder udført i fagentreprise indenfor renovering og nybyggeri samt håndtering af serviceopgaver.

Ligeledes udføres storentrepriser indenfor teknikfagene samt hovedentrepriser især indenfor renovering og gerne med henblik på energioptimering.

Usædvanlige forhold

Der har ikke været nogle usædvanlige forhold i regnskabsåret.

Usikkerhed ved indregning eller måling

Der har ikke været nogle usikkerheder ved indregning eller måling i regnskabsåret.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Det ordinære resultat efter skat udgør -2.273 t.kr. mod 348 t.kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for utilfredsstillende.

Den forventede udvikling

Selskabet har positive forventninger til det kommende regnskabsår, og forventer et positivt resultat.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for VVS-Firmaet Henriksen & Jørgensen A/S er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

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

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. Herved fordeles kurstab og kursgevinst over aktivets eller forpligtelsens løbetid.

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

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, arbejde udført for egen regning og opført under aktiver, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Anvendt regnskabspraksis

Igangværende arbejder for fremmed regning vedrørende entreprisekontrakter indregnes i takt med, at produktionen udføres, hvorved nettoomsætningen svarer til salgsværdien af årets udførte arbejder (produktionsmetoden). Nettoomsætningen indregnes, når de samlede indtægter og omkostninger på entreprisekontrakten og færdiggørelsesgraden på balancedagen kan opgøres pålideligt, og det er sandsynligt, at de økonomiske fordele vil tilgå selskabet.

Vareforbrug omfatter omkostninger til køb af råvarer og hjælpematerialer med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdningerne.

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

Personaleomkostninger

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

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger samt fortjeneste og tab ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt realiserede og urealiserede kursavancer og -tab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, 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 på egenkapitalen.

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning med tilknyttede virksomheder.

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 (fuld fordeling).

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

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

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

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

Bygninger	50 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år

Småaktiver med en forventet levetid under 1 år indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under af- og nedskrivninger.

Indretning af lejede lokaler

Indretning af lejede lokaler måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der foretages lineære afskrivninger baseret på vurdering af aktivets forventede brugstid, der er sat til 5 år.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris på grundlag af vejede gennemsnitspriser. Er nettorealiseringsværdien af varebeholdninger lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

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

Kostpris for fremstillede færdigvarer samt varer under fremstilling omfatter kostpris for råvarer, hjælpematerialer, direkte løn og indirekte produktionsomkostninger. Indirekte produktionsomkostninger indeholder indirekte materialer og løn samt vedligeholdelse af og afskrivning på maskiner, fabriksbygninger og udstyr, der benyttes i produktionsprocessen. Desuden indeholder posten omkostninger til fabriksadministration og fabriksledelse samt aktiverede udviklingsomkostninger vedrørende produkterne.

Nettorealiseringsværdien for varebeholdninger opgøres som salgspris med fradrag af såvel færdiggørelsesomkostninger som omkostninger, der afholdes for at effektuere salget. Nettorealiseringsværdien fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, kurans og udvikling i forventet salgspris.

Anvendt regnskabspraksis

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

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.

Når salgsværdien på en entreprisekontrakt ikke kan opgøres pålideligt, måles salgsværdien til de medgåede omkostninger eller til nettorealiseringsværdien, såfremt denne er lavere.

Det enkelte igangværende arbejde indregnes i balancen under tilgodehavender eller gældsforpligtelser, afhængigt af nettoværdien af salgssummen med fradrag af acontofaktureringer og forudbetalinger.

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

Periodeafgrænsningsposter

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

Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, der er indregnet under omsætningsaktiver, måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

Egenkapital - udbytte

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

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Efter sambeskatningsreglerne hæfter VVS-Firmaet Henriksen & Jørgensen A/S forholdsmæssigt over for skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatte på renter, royalties og udbytter opstået inden for sambeskatningskredsen.

Anvendt regnskabspraksis

Udskudt skat er skatten af alle 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. Selskabsskatteprocenten vil i perioden fra 2014 til 2016 blive trinvist nedsat fra 25 % til 22 %, hvilket vil påvirke størrelsen af udskudte skatteforpligtelser og skatteaktiver. Der er i regnskabsåret anvendt 24,5 %.

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder indregnes de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

I finansielle forpligtelser indregnes tillige den kapitaliserede restleasingforpligtelse på finansielle leasingkontrakter.

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

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

<u>Note</u>	2014/15 kr.	2013/14 t.kr.
Bruttofortjeneste	4.583.254	9.666
2 Personaleomkostninger	-5.867.671	-9.061
3 Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-862.070	-756
Driftsresultat	-2.146.487	-151
4 Andre finansielle indtægter	168.880	1.183
5 Øvrige finansielle omkostninger	-833.047	-485
Resultat før skat	-2.810.654	547
6 Skat af årets resultat	537.552	-199
Årets resultat	-2.273.102	348
Forslag til resultatdisponering:		
Overføres til overført resultat	0	348
Disponeret fra overført resultat	-2.273.102	0
Disponeret i alt	-2.273.102	348

Balance 30. juni

Aktiver		
<u>Note</u>	2014/15 kr.	2013/14 t.kr.
Anlægsaktiver		
7 Grunde og bygninger	4.320.833	0
8 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	918.928	1.334
9 Indretning af lejede lokaler	1.080.260	1.411
Materielle anlægsaktiver i alt	6.320.021	2.745
Anlægsaktiver i alt	6.320.021	2.745
Omsætningsaktiver		
Fremstillede varer og handelsvarer	1.651.678	1.030
Varebeholdninger i alt	1.651.678	1.030
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	11.063.990	13.595
Igangværende arbejder for fremmed regning	1.860.198	1.226
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	848.098	7.102
Udskudte skatteaktiver	899.975	362
Andre tilgodehavender	274	45
Periodeafgrænsningsposter	224.763	406
Tilgodehavender i alt	14.897.298	22.736
Andre værdipapirer	0	2.580
Værdipapirer i alt	0	2.580
Likvide beholdninger	0	159
Omsætningsaktiver i alt	16.548.976	26.505
Aktiver i alt	22.868.997	29.250

Balance 30. juni

Passiver		
<u>Note</u>	2015 kr.	2014 t.kr.
Egenkapital		
10 Selskabskapital	3.211.290	3.211
10 Overført resultat	-885.091	1.468
Egenkapital i alt	2.326.199	4.679
Gældsforpligtelser		
Gæld til realkreditinstitutter	1.468.681	0
Gæld til pengeinstitutter	1.240.648	0
Leasingforpligtelser	196.267	338
Langfristede gældsforpligtelser i alt	2.905.596	338
Kortfristet del af langfristet gæld	442.000	132
Gæld til pengeinstitutter	781.296	8.160
Modtagne forudbetalinger vedrørende igangværende arbejder for fremmed regning	1.805.887	3.248
Leverandører af varer og tjenesteydelser	8.308.892	6.977
Anden gæld	6.299.127	5.716
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	17.637.202	24.233
Gældsforpligtelser i alt	20.542.798	24.571
Passiver i alt	22.868.997	29.250
12 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
13 Eventualposter		
14 Finansielle risici		
15 Nærtstående parter		

Noter

	2014/15 kr.	2013/14 t.kr.
1. Usikkerhed om going concern		
Selskabet skal i januar måned genforhandle kreditter med selskabets bankforbindelse. Selskabet har oplevet en positiv udvikling i starten af regnskabsåret 2015/16 på såvel aktivitet som resultat. Det er derfor ledelsens forventning af selskabet kan opnå tilstrækkelige kreditter til at kunne fortsætte aktiviteten i 2015/16 og aflægger derfor regnskabet med fortsat drift for øje.		
2. Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	4.181.962	6.809
Pensioner	1.027.695	1.326
Andre omkostninger til social sikring	259.389	294
Personaleomkostninger i øvrigt	398.625	632
	5.867.671	9.061
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	25	31
3. Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver		
Afskrivning på bygninger	29.167	0
Afskrivning på andre anlæg, driftsmateriel og inventar	633.493	661
Afskrivning på leasede aktiver	170.400	170
Fortjeneste eller tab ved salg af materielle anlægsaktiver	29.010	-75
	862.070	756
4. Andre finansielle indtægter		
Af selskabets finansielle indtægter udgør renter fra tilknyttede- og associerede virksomheder kr. 177.966.		
5. Øvrige finansielle omkostninger		
Andre renteomkostninger	833.047	485
	833.047	485
6. Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	0	0
Årets regulering af udskudt skat	-537.552	199

Noter

	2014/15 kr.	2013/14 t.kr.
	<u>-537.552</u>	<u>199</u>
7. Grunde og bygninger		
Kostpris 1. juli 2014	0	0
Tilgang i årets løb	4.350.000	0
Kostpris 30. juni 2015	<u>4.350.000</u>	<u>0</u>
Af- og nedskrivninger 1. juli 2014	0	0
Årets afskrivninger	-29.167	0
Af- og nedskrivninger 30. juni 2015	<u>-29.167</u>	<u>0</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2015	<u>4.320.833</u>	<u>0</u>
8. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Kostpris 1. juli 2014	3.676.322	4.014
Tilgang i årets løb	86.170	170
Afgang i årets løb	-613.879	-508
Kostpris 30. juni 2015	<u>3.148.613</u>	<u>3.676</u>
Afskrivninger 1. juli 2014	-2.341.725	-2.346
Årets afskrivninger	-472.828	-488
Tilbageførsel af af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	584.868	492
Afskrivninger 30. juni 2015	<u>-2.229.685</u>	<u>-2.342</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2015	<u>918.928</u>	<u>1.334</u>

Noter

	30/6 2015 kr.	30/6 2014 t.kr.
9. Indretning af lejede lokaler		
Kostpris 1. juli 2014	1.952.478	1.952
Tilgang i årets løb	0	0
Kostpris 30. juni 2015	1.952.478	1.952
Af- og nedskrivninger 1. juli 2014	-541.153	-198
Årets afskrivninger	-331.065	-343
Af- og nedskrivninger 30. juni 2015	-872.218	-541
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2015	1.080.260	1.411

10. Egenkapital

	Selskabs- kapital kr.	Overført resultat kr.	I alt kr.
Egenkapital 1. juli 2014	3.211.290	1.468.011	4.679.301
Køb af egne aktier	0	-80.000	-80.000
Årets overførte overskud eller underskud	0	-2.273.102	-2.273.102
Egenkapital 30. juni 2015	3.211.290	-885.091	2.326.199

Aktiekapitalen består af 3.161.290 A-aktier a 1 kr. og 50.000 B-aktier a 1 kr.

Virksomhedens beholdning af egne aktier udgør 50.000 stk. a 1 kr., hvilket svarer til 1,56 % af selskabskapitalen.

I årets løb er der erhvervet 50.000 stk. egne aktier a 1 kr.
Købssummen udgør 80.000 kr.

Selskabet har i forrige regnskabsår foretaget en kapitalforhøjelse på kr. 2.711.290. Derudover har der ikke været bevægelser på selskabskapitalen i de seneste 5 år.

Noter

			30/6 2015 kr.	30/6 2014 t.kr.
11. Gældsforpligtelser				
	Afdrag første år kr.	Restgæld efter 5 år kr.	Gæld i alt 30/6 2015 kr.	Gæld i alt 30/6 2014 t.kr.
Gæld til realkreditinstitutter	100.000	1.070.000	1.568.681	0
Gæld til pengeinstitutter	205.200	420.000	1.445.848	0
Leasingforpligtelser	136.800	0	333.067	470
	442.000	1.490.000	3.347.596	470

12. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for mellemværende med selskabets bank er der afgivet virksomhedspant nominelt t.kr. 8.500.

Der er ikke bevilget endelig gældsovertagelse af lån t.kr. 1.569 i forbindelse med selskabets erhvervelse af ejendommen Symfonivej 33, 2730 Herlev.

13. Eventualposter**Eventualforpligtelser**

Selskabet er fortsat part i tvister. Der er efter ledelsens og juridisk vurdering indregnet i henhold til disse.

Der er stillet entreprisegarantier på i alt kr. 13.355.277 via finansieringsinstitut, som selskabet hæfter for i forbindelse med igangværende entreprisetrakter. Der er stillet bankgaranti på t.kr. 2.000 til dækning heraf.

Sambeskatning

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med J.Bording Holding af 2011 ApS som administrationselskab og hæfter fra og med regnskabsåret 2012 forholdsmæssigt for skattekrav i sambeskatningen.

Hæftelse vedrørende forpligtelse i forbindelse med selskabsskatter udgør maksimalt: 0 t.kr.

Noter

14. Finansielle risici

15. Nærtstående parter

Ejerforhold

Følgende er noteret i selskabets fortegnelse som ejer af minimum 5 % af stemmerne eller minimum 5 % af selskabskapitalen:

MB Holding Køge ApS,

Bording Invest ApS,