

RI Holding ApS

**Allesø-Norden 170
5270 Odense N**

CVR-nr. 10 11 91 62

Årsrapport for 2016/17

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsam-
ling den 1. januar 2018

Carl-Helge Juul Petersen
dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledespåtegning	1
Selskabsoplysninger	
Selskabsoplysninger	2
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	3
Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september	5
Balance 30. september	6
Egenkapitalopgørelse	8
Noter til årsrapporten	9

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2016 - 30. september 2017 for RI Holding ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2017 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2016 - 30. september 2017.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Odense, den 1. januar 2018

Direktion

Carl-Helge Juul Petersen
direktør

Selskabsoplysninger

Selskabet

RI Holding ApS
Allesø-Norden 170
5270 Odense N

Telefon: 29914484

CVR-nr.: 10 11 91 62

Regnskabsperiode: 1. oktober 2016 - 30. september 2017

Hjemsted: Odense

Direktion

Carl-Helge Juul Petersen, direktør

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for RI Holding ApS for 2016/17 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 2016/17 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

Andre eksterne omkostninger

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

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Anvendt regnskabspraksis

Skat af årets resultat

Balancen

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder måles til kostpris. I tilfælde, hvor kostprisen overstiger genindvindingsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger og 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.

Egenkapital

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.

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

Gældsforpligtelser

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

Prioritetsgæld er således målt til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til en restgæld beregnet som lånets underliggende kontantværdi på lånoptagelsestidspunktet reguleret med en over afdragstiden foretaget amortisering af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

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

Øvrige gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september

	<u>Note</u>	<u>2016/17</u> kr.	<u>2015/16</u> kr.
Bruttotab		-40.931	-36.716
Resultat før finansielle poster		-40.931	-36.716
Indtægter af kapitalandele i dattervirksomheder		2.070.846	-704.898
Finansielle indtægter	1	580.824	299.068
Finansielle omkostninger	2	<u>-264.489</u>	<u>-269.368</u>
Resultat før skat		2.346.250	-711.914
Skat af årets resultat	3	<u>-29.048</u>	<u>962</u>
Årets resultat		<u>2.317.202</u>	<u>-710.952</u>
Foreslået udbytte		90.800	103.400
Overført resultat		<u>2.226.402</u>	<u>-814.352</u>
		<u>2.317.202</u>	<u>-710.952</u>

Balance 30. september

	<u>Note</u>	<u>2016/17</u> kr.	<u>2015/16</u> kr.
Aktiver			
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	4	2.312.905	242.059
Kapitalandele i associerede virksomheder	5	2.342.000	3.400.000
Andre værdipapirer og kapitalandele	6	<u>6.913.160</u>	<u>4.664.807</u>
Finansielle anlægsaktiver		<u>11.568.065</u>	<u>8.306.866</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>11.568.065</u>	<u>8.306.866</u>
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		2.145.269	3.845.891
Tilgodehavender hos associerede virksomheder		1.035.000	0
Andre tilgodehavender		4.311	0
Selskabsskat		<u>0</u>	<u>111.763</u>
Tilgodehavender		<u>3.184.580</u>	<u>3.957.654</u>
Likvide beholdninger		<u>303.346</u>	<u>315.269</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>3.487.926</u>	<u>4.272.923</u>
Aktiver i alt		<u>15.055.991</u>	<u>12.579.789</u>

Balance 30. september

	<u>Note</u>	<u>2016/17</u> kr.	<u>2015/16</u> kr.
Passiver			
Anpartskapital		125.000	125.000
Overført resultat		14.577.791	12.351.389
Foreslået udbytte for regnskabsåret		<u>90.800</u>	<u>103.400</u>
Egenkapital	7	<u>14.793.591</u>	<u>12.579.789</u>
Selskabsskat		<u>262.400</u>	<u>0</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>262.400</u>	<u>0</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>262.400</u>	<u>0</u>
Passiver i alt		<u>15.055.991</u>	<u>12.579.789</u>
Hovedaktivitet	8		
Usikkerhed ved indregning og måling	9		
Eventualposter m.v.	10		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	11		

Egenkapitalopgørelse

	<u>Anpartskapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>Foreslået udbytte for regnskabsåret</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. oktober 2016	125.000	12.351.389	103.400	12.579.789
Betalt udbytte	0	0	-103.400	-103.400
Årets resultat	0	2.226.402	90.800	2.317.202
Egenkapital 30. september 2017	<u>125.000</u>	<u>14.577.791</u>	<u>90.800</u>	<u>14.793.591</u>

Noter

	<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u>
	kr.	kr.
1 Finansielle indtægter		
Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder	0	245.432
Andre finansielle indtægter	<u>580.824</u>	<u>53.636</u>
	<u>580.824</u>	<u>299.068</u>
	<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u>
	kr.	kr.
2 Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	<u>264.489</u>	<u>269.368</u>
	<u>264.489</u>	<u>269.368</u>
3 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	29.050	2.570
Regulering af skat vedrørende tidligere år	<u>-2</u>	<u>-3.532</u>
	<u>29.048</u>	<u>-962</u>
4 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		
Kostpris 1. oktober 2016	<u>883.206</u>	<u>883.206</u>
Kostpris 30. september 2017	<u>883.206</u>	<u>883.206</u>
Værdireguleringer 1. oktober 2016	-641.147	6.244.288
Årets resultat	2.070.846	-1.285.435
Udbytte til moderselskabet	0	-6.700.000
Årets opskrivninger, netto	<u>0</u>	<u>1.100.000</u>
Værdireguleringer 30. september 2017	<u>1.429.699</u>	<u>-641.147</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. september 2017	<u>2.312.905</u>	<u>242.059</u>

Noter

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder specificerer sig således:

<u>Navn</u>	<u>Hjemsted</u>	<u>Selskabskapi tal</u>	<u>Stemme- og ejerandel</u>
RI ApS	Odense	125.000	100%

5 Kapitalandele i associerede virksomheder

	<u>2016/17</u> kr.	<u>2015/16</u> kr.
Kostpris 1. oktober 2016	<u>2.342.000</u>	<u>3.400.000</u>
Kostpris 30. september 2017	<u>2.342.000</u>	<u>3.400.000</u>
Værdireguleringer 1. oktober 2016	<u>0</u>	<u>0</u>
Værdireguleringer 30. september 2017	<u>0</u>	<u>0</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. september 2017	<u>2.342.000</u>	<u>3.400.000</u>

Dagsværdi for finansielt anlægsaktiv der er indregnet til en højere værdi end dagsværdi

22.622.858

Det forventes at aktivets værdi i det kommende år vil overstige den regnskabsmæssige værdi.

Kapitalandele i associerede virksomheder specificerer sig således:

<u>Navn</u>	<u>Hjemsted</u>	<u>Stemme- og ejerandel</u>
Pentabase ApS	Odense	20%

Noter

6 Finansielle anlægsaktiver

	<u>Andre værdi- papirer og ka- pitalandele</u>
Kostpris 1. oktober 2016	<u>6.913.160</u>
Kostpris 30. september 2017	<u>6.913.160</u>
Opskrivninger 1. oktober 2016	<u>0</u>
Opskrivninger 30. september 2017	<u>0</u>
Nedskrivninger 1. oktober 2016	<u>0</u>
Nedskrivninger 30. september 2017	<u>0</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. september 2017	<u><u>6.913.160</u></u>

7 Egenkapital

Selskabskapitalen består af 1 anpart à nominelt kr. 125.000. Ingen anparter er tillagt særlige rettigheder.

Der har ikke været ændringer i selskabskapitalen i de seneste 5 år.

8 Hovedaktivitet

Serlskabets aktiviteter består i at eje anparter i RI ApS samt investering i aktier og obligationer.

Noter

9 Usikkerhed ved indregning og måling

Selskabets kapitalandel i den associerede virksomhed, Pentabase ApS, måles til kostpris, svarende til t.kr. 3.400.

Aktiviteten i selskabet Pentabase ApS består i udvikling og markedsføring af teknologier til genetisk analyse. Selskabet afholder løbende væsentlige omkostninger til udvikling.

Udviklingsomkostninger udgiftsføres løbende, hvormed værdien heraf ikke afspejles i selskabets regnskab. Ledelsen vurderer på baggrund heraf, at markedsværdien af selskabet ligger væsentligt over den opgjorte indre værdi, og mindst udgør et beløb svarende til kostprisen for anparterne.

Værdien af udviklingsprojekterne og dermed også af selskabet er dog baseret på en forventet fremtidig færdiggørelse og udnyttelse af udviklingsprojekterne, hvorved den er forbundet med en vis usikkerhed. Denne usikkerhed ved måling af den associerede virksomheds udviklingsprojekter har tilsvarende indvirkning på måling af kapitalandelene i den associerede virksomhed, og der er derfor en usikkerhed forbundet med værdiansættelsen heraf.

10 Eventualposter m.v.

Kautions- og garantiforpligtelser

Modervirksomheden indgår i sambeskatning med de danske tilknyttede virksomheder.

Selskaberne hæfter ubegrænset og solidarisk for danske selskabsskatter samt kildeskatter på udbytte, renter og royalties inden for sambeskatningskredsen. Skyldige selskabsskatter og kildeskatter inden for sambeskatningskredsen udgør tkr. ## pr. 31. december 2012.

Eventuelle senere korrektioner af selskabsskatter og kildeskatter vil kunne medføre, at selskabernes hæftelse udgør et større beløb. Koncernen som helhed hæfter ikke over for andre.

11 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der er ingen pantsætninger eller sikkerhedsstillelser.