

Investeringselskabet af 28. juni 1995 A/S

Langelinie 59, 5230 Odense

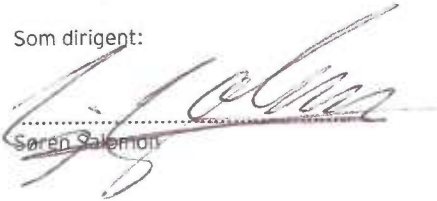
CVR-nr. 18 81 19 79



Årsrapport 2015

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling, den 29. maj 2016

Som dirigent:



Søren Salomon



Indhold

Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	4
Oplysninger om selskabet	4
Beretning	5
Årsregnskab 1. januar - 31. december	6
Resultatopgørelse	6
Balance	7
Egenkapitalopgørelse	8
Noter	9



Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 for Investeringselskabet af 28. juni 1995 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. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015.

Det er endvidere vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Odense, den 29. maj 2016

Direktion:

Helle Salomon

Bestyrelse:


Søren Salomon
Formand

Torben Salomon

Helle Salomon

Maria Salomon

Generalforsamlingen har besluttet, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår ikke skal revideres.

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Investeringselskabet af 28. juni 1995 A/S

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Investeringselskabet af 28. juni 1995 A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. 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 vurderingen 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. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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.

Odense, den 29. maj 2016
ERNST & YOUNG
Godkendt Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 30 70 02 28


Brian Skovhus Jakobsen
statsaut. revisor



Ledelsesberetning

Oplysninger om selskabet

Navn	Investeringselskabet af 28. juni 1995 A/S
Adresse, postnr., by	Langelinie 59, 5230 Odense
CVR-nr.	18 81 19 79
Stiftet	28. juni 1995
Hjemstedskommune	Odense
Regnskabsår	1. januar - 31. december
Bestyrelse	Søren Salomon, formand Torben Salomon Helle Salomon Maria Salomon
Direktion	Helle Salomon
Revision	Ernst & Young Godkendt Revisionspartnerselskab Englandsgade 25, Postboks 200, 5100 Odense C



Ledelsesberetning

Beretning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets aktivitet omfatter investering i finansielle aktiver.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Virksomhedens resultatopgørelse for 2015 udviser et overskud på 437.242 kr. mod 239.261 kr. sidste år, og virksomhedens balance pr. 31. december 2015 udviser en egenkapital på 2.408.025 kr.

Årets resultat er påvirket positivt af resultat af kapitalandele i K/S Restaurant Storebælt, samt urealiserede værdireguleringer på værdipapirer.

Begivenheder efter balancedagen

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet betydningsfulde hændelser.



Årsregnskab 1. januar - 31. december

Resultatopgørelse

Note	kr.	2015	2014
	Andre eksterne omkostninger	-35.360	-31.708
	Bruttoresultat	-35.360	-31.708
	Dagsværdiregulering af andre investeringsaktiver	179.578	177.109
	Resultat af primær drift	144.218	145.401
2	Finansielle indtægter	424.571	202.806
3	Finansielle omkostninger	-922	-35.495
	Resultat før skat	567.867	312.712
4	Skat af årets resultat	-130.625	-73.451
	Årets resultat	437.242	239.261
	Forslag til resultatdisponering		
	Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	303.600	299.400
	Overført resultat	133.642	-60.139
		437.242	239.261



Årsregnskab 1. januar - 31. december

Balance

Note	kr.	2015	2014
	AKTIVER		
	Anlægsaktiver		
	Finansielle anlægsaktiver		
	Andre værdipapirer og kapitalandele	1.291.911	1.262.333
		<u>1.291.911</u>	<u>1.262.333</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>1.291.911</u>	<u>1.262.333</u>
	Omsætningsaktiver		
	Tilgodehavender		
5	Andre tilgodehavender	4.007	3.825
		<u>4.007</u>	<u>3.825</u>
	Værdipapirer og kapitalandele		
	Andre værdipapirer og kapitalandele	1.244.562	1.088.322
		<u>1.244.562</u>	<u>1.088.322</u>
	Likvide beholdninger	<u>6.048</u>	<u>11.032</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>1.254.617</u>	<u>1.103.179</u>
	AKTIVER I ALT	<u>2.546.528</u>	<u>2.365.512</u>
	PASSIVER		
	Egenkapital		
6	Selskabskapital	1.000.000	1.000.000
	Overført resultat	1.104.425	970.783
	Foreslået udbytte for regnskabsåret	303.600	299.400
	Egenkapital i alt	<u>2.408.025</u>	<u>2.270.183</u>
	Gældsforpligtelser		
	Kortfristede gældsforpligtelser		
	Skyldig selskabsskat	116.626	73.451
	Anden gæld	21.877	21.878
		<u>138.503</u>	<u>95.329</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>138.503</u>	<u>95.329</u>
	PASSIVER I ALT	<u>2.546.528</u>	<u>2.365.512</u>

- 1 Anvendt regnskabspraksis
- 7 Sikkerhedsstillelser
- 8 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.
- 9 Nærtstående parter



Årsregnskab 1. januar - 31. december

Egenkapitalopgørelse

kr.	Selskabskapital	Overført resultat	Foreslået udbytte for regnskabsåret	I alt
Egenkapital 1. januar 2015	1.000.000	970.783	299.400	2.270.183
Årets resultat	0	133.642	303.600	437.242
Udloddet udbytte	0	0	-299.400	-299.400
Egenkapital 31. december 2015	1.000.000	1.104.425	303.600	2.408.025

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Investeringselskabet af 28. juni 1995 A/S for 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Klasse B-virksomheder.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Rapporteringsvaluta

Årsregnskabet er aflagt i danske kroner.

Valutaomregning

Transaktioner i fremmed valuta omregnes ved første indregning til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta omregnes til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældsforpligtelsens opståen eller indregning i seneste årsregnskab indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Andre investeringsaktiver og gæld vedrørende andre investeringsaktiver

Andre investeringsaktiver indregnes ved første indregning til kostpris. Efterfølgende måles andre investeringsaktiver til dagsværdi og årets værdiregulering indregnes i resultatopgørelsen under posten dagsværdiregulering af andre investeringsaktiver.

Resultatopgørelsen

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende virksomhedens primære aktivitet, der er afholdt i årets løb, herunder administration mv.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v.

Skat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat. Årets skat indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og i egenkapitalen med den del, som kan henføres til transaktioner indregnet i egenkapitalen.

Balancen

Andre værdipapirer og kapitalandele

Andel i K/S Restaurant Storebælt udgør 2 anparter af i alt 14 anparter, som regnskabsmæssigt optages til anskaffelsesværdi med tillæg af akkumuleret resultat (indre værdi), idet denne vurderes at udtrykke anparternes dagsværdi.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

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.

Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele måles til dagsværdi. Dagsværdien opgøres til kursværdien på balancedagen, såfremt værdipapirerne er børsnoterede, og en værdi beregnet ved hjælp af almindeligt anerkendte værdiansættelsesprincipper, såfremt værdipapirerne ikke er børsnoterede.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer, som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelige risici for værdiændringer.

Egenkapital

Foreslået udbytte

Udbytte, som foreslås deklareret for regnskabsåret, præsenteres som en særskilt post under egenkapitalen.

Selskabsskat

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 betalte acontoskatter.

Hensættelse til udskudt skat beregnes efter den balanceorienterede gældsmetode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser. Dog noteoplyses udskudt skat vedrørende anparten i K/S Restaurant Storebælt.

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. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved låneoptagelse 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. I finansielle forpligtelser indregnes tillige den kapitaliserede restleasingforpligtelse på finansielle leasingkontrakter.

Øvrige gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdien.



Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

kr.	2015	2014
2 Finansielle indtægter		
Andre finansielle indtægter	424.571	202.806
	<u>424.571</u>	<u>202.806</u>
3 Finansielle omkostninger		
Renteomkostninger i øvrigt	267	4.019
Andre finansielle omkostninger	655	31.476
	<u>922</u>	<u>35.495</u>
4 Skat af årets resultat		
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	130.625	73.451
	<u>130.625</u>	<u>73.451</u>
5 Andre tilgodehavender		
Tilgodehavende skat	4.007	3.825
	<u>4.007</u>	<u>3.825</u>
6 Selskabskapital		
Selskabskapitalen er fordelt således:		
stk.-aktier, 2 stk. a nom. 333.333,00 kr.	666.666	666.666
stk.-aktier, 1 stk. a nom. 333.334,00 kr.	333.334	333.334
	<u>1.000.000</u>	<u>1.000.000</u>

Selskabets aktiekapital har uændret været 1.000.000 kr. de seneste 5 år.



Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

7 Sikkerhedsstillelser

Virksomheden har ikke stillet pant eller anden sikkerhed i aktiver pr. 31/12 2015.

8 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.

Andre eventualforpligtelser

Selskabet hæfter for indskudsforpligtigelse vedrørende andelene i K/S Restaurant Storebælt, i alt 1.300 t.kr. Udskudt skatteforpligtigelse på andelene udgør 139 t.kr.

9 Nærtstående parter

Investeringselskabet af 28. juni 1995 A/S' nærtstående parter omfatter følgende:

Ejerforhold

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

<u>Navn</u>	<u>Bopæl/Hjemsted</u>
Helle Salomon	Hovmarksvej 56, 2920 Charlottenlund
Maria Salomon	Barsehøj 37, 2900 Hellerup
Søren Salomon	Langelinie 59, 5230 Odense M