

Holdingselskabet af 04.11.2016 ApS
Egebjerg Landevej 14, Krogager, 7200 Grindsted

Årsrapport for
2015/16

CVR-nr. 19 92 25 88

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 14. december 2016.

Kurt Kirkegaard Jensen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

- 1 Ledespåtegning
- 2 Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Ledelsesberetning

- 3 Selskabsoplysninger
- 4 Ledelsesberetning

Årsregnskab 1. juli 2015 - 30. juni 2016

- 5 Anvendt regnskabspraksis
- 8 Resultatopgørelse
- 9 Balance
- 11 Noter

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2015/16 for Holdingselskabet af 04.11.2016 ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2015/16 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Grindsted, den 14. december 2016

Direktion

Kurt Kirkegaard Jensen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Holdingselskabet af 04.11.2016 ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Holdingselskabet af 04.11.2016 ApS for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er Deres ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grindsted, den 14. december 2016

Martinsen

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 32 28 52 01

Brian Majlund
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

Holdingselskabet af 04.11.2016 ApS
Egebjerg Landevej 14, Krogager
7200 Grindsted

CVR-nr.: 19 92 25 88
Stiftet: 20. december 1996
Hjemsted: Billund Kommune
Regnskabsår: 1. juli - 30. juni
20. regnskabsår

Direktion

Kurt Kirkegaard Jensen, Egebjerg Landevej 14, Grindsted

Revisor

Martinsen
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Hedemarken 23
7200 Grindsted

Dattervirksomhed

Erhvervs Invest 2016 ApS, ApS, Billund

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets aktivitet består i at eje aktier og/eller anparter i selskaber, der driver handel og investering samt anden virksomhed beslægtet hermed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttofortjeneste udgør 61.250 kr. mod 45.233 kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør -149.428 kr. mod -398.504 kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for utilfredsstillende.

Der henvises til omtale vedrørende going concern i årsrapportens note 1.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Holdingselskabet af 04.11.2016 ApS 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.

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, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

Dagsværdiregulering af investeringsejendom

Dagsværdiregulering af investeringsejendom indeholder værdiregulering af ejendom.

Indtægter af kapitalandel i tilknyttet virksomhed

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af den tilknyttede virksomheds resultat efter skat.

Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af rentekomkostninger.

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.

Anvendt regnskabspraksis

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

Balancen

Investeringsejendomme

Investeringsejendomme måles ved første indregning til kostpris, der omfatter ejendommens købspris og eventuelle direkte tilknyttede omkostninger.

Investeringsejendomme måles efterfølgende ejendom for ejendom til en skønnet dagsværdi. Målingen sker ved anvendelse af en afkastbaseret cash flow-model, hvor de fremtidige pengestrømme ved ejerskab af investeringsejendommene tilbagediskonteres. Afkastkravet (tilbagediskonteringsfaktorerne) fastsættes ejendom for ejendom.

Værdireguleringer indregnes i resultatopgørelsen under posten "værdireguleringer af ejendomme".

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandel i tilknyttet virksomhed

Kapitalandel i tilknyttet virksomhed indregnes i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedens regnskabsmæssige indre værdi.

Tilknyttet virksomhed med negativ regnskabsmæssig indre værdi indregnes uden værdi, og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives med modervirksomhedens andel af den negative indre værdi i det omfang, tilgodehavendet vurderes som uerholdeligt. Såfremt den regnskabsmæssige negative indre værdi overstiger tilgodehavender, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser i det omfang, modervirksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække disse virksomheders underbalance.

Periodeafgrænsningsposter

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

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

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.

Anvendt regnskabspraksis

Efter sambeskatningsreglerne hæfter Holdingselskabet af 04.11.2016 ApS som administrationselskab solidarisk og ubegrænset over for skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatter på renter, royalties og udbytter opstået inden for sambeskatningskredsen.

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som "Tilgodehavende selskabsskat" eller "Skyldig selskabsskat".

Andre finansielle forpligtelser

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

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

<u>Note</u>	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
Bruttofortjeneste	61.250	45.233
Dagværdiregulering af investeringsejendomme	-20.000	-285.000
Driftsresultat	41.250	-239.767
Indtægt af kapitalandel i tilknyttet virksomhed	0	27.526
Øvrige finansielle omkostninger	-188.418	-186.263
Resultat før skat	-147.168	-398.504
Skat af årets resultat	-2.260	0
Årets resultat	-149.428	-398.504
Forslag til resultatdisponering:		
Disponeret fra overført resultat	-149.428	-398.504
Disponeret i alt	-149.428	-398.504

Balance 30. juni

Aktiver		<u>2016</u>	<u>2015</u>
<u>Note</u>			
Anlægsaktiver			
Investeringsejendomme		880.000	900.000
Materielle anlægsaktiver i alt		<u>880.000</u>	<u>900.000</u>
Kapitalandel i tilknyttet virksomhed		<u>0</u>	<u>0</u>
Finansielle anlægsaktiver i alt		<u>0</u>	<u>0</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>880.000</u>	<u>900.000</u>
Omsætningsaktiver			
Tilgodehavender husleje		30.000	0
Periodeafgrænsningsposter		6.588	6.615
Tilgodehavender i alt		<u>36.588</u>	<u>6.615</u>
Likvide beholdninger		<u>100.058</u>	<u>60.597</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>136.646</u>	<u>67.212</u>
Aktiver i alt		<u>1.016.646</u>	<u>967.212</u>

Balance 30. juni

Passiver		<u>2016</u>	<u>2015</u>
<u>Note</u>			
Egenkapital			
2	Anpartskapital	300.000	300.000
3	Overført resultat	-5.649.466	-5.500.038
	Egenkapital i alt	<u>-5.349.466</u>	<u>-5.200.038</u>
 Gældsforpligtelser			
	Gæld til pengeinstitutter	6.023.040	5.834.623
	Gæld til tilknyttede virksomheder	301.646	301.646
	Selskabsskat	261	0
	Anden gæld	41.165	30.981
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>6.366.112</u>	<u>6.167.250</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>6.366.112</u>	<u>6.167.250</u>
	 Passiver i alt	 <u>1.016.646</u>	 <u>967.212</u>

4 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**5 Eventualposter**

Noter

1. Usikkerhed om going concern

Selskabet har i 2015/16 realiseret et underskud og selskabets egenkapital er fortsat negativ. Ledelsen har positive forventninger til fremtiden og forventer, at selskabet over en årrække vil være i stand til at reetablere egenkapitalen ved egen indtjening.

Ledelsen aflægger på ovennævnte grundlag årsrapporten under forudsætning af fortsat drift.

	<u>30/6 2016</u>	<u>30/6 2015</u>
2. Anpartskapital		
Anpartskapital 1. juli 2015	300.000	300.000
	<u>300.000</u>	<u>300.000</u>

Anpartskapitalen består af 300 anparter a 1.000 kr. og multipla heraf.

3. Overført resultat

Overført resultat 1. juli 2015	-5.500.038	-5.101.534
Årets overførte overskud eller underskud	<u>-149.428</u>	<u>-398.504</u>
	<u>-5.649.466</u>	<u>-5.500.038</u>

4. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for egen samt datterselskabers mellemværende med pengeinstitut har selskabet afgivet pant i kapitalandele i tilknyttede virksomheder med regnskabsmæssig værdi, 0 t.kr.

Til sikkerhed for mellemværende med pengeinstitut, er der tinglyst pantebrev, 1.025 t.kr. med pant i bygninger, Egebjerg Landevej 16, Krogager med regnskabsmæssig værdi, 880 t.kr.

5. Eventualposter

Eventualforpligtelser

Selskabet har stillet kaution for følgende selskabers mellemværende med pengeinstitut:

Anpartsselskabet af 28/5 2009 ApS, maks. 7.800 t.kr.

Selskabet hæfter som selvskyldnerkautionist i relation til selskabet Kurt Kirkegaard A/S' forpligtelser overfor Tryg Garanti, hvor der er en kontraktramme på 6.000 t.kr. og pr. 30. juni 2016 stillet garantier for 3.006 t.kr.

Noter

5. Eventualposter (fortsat)

Sambeskatning

Selskabet er administrationsselskab i den nationale sambeskatning og hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat.

Selskabet hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter.

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