

BALDRIAN HOLDING ApS under frivillig likvidation

Holmegårdsvej 25
2920 Charlottenlund
CVR-nr. 20061804

Årsrapport 2017

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 29.05.2018

Dirigent

Navn: Peter Malling Lambert

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet	3
Ledelsesberetning	4
Resultatopgørelse for 2017	5
Balance pr. 31.12.2017	6
Egenkapitalopgørelse for 2017	8
Noter	9
Anvendt regnskabspraksis	10

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

BALDRIAN HOLDING ApS under frivillig likvidation
Holmegårdsvej 25
2920 Charlottenlund

CVR-nr.: 20061804

Stiftet: 15.01.1997

Hjemsted: Gentofte

Regnskabsår: 01.01.2017 - 31.12.2017

Likvidator

Peter Malling Lambert, Advokat

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Weidekampsgade 6
Postboks 1600
0900 København C

Ledelsespåtegning

Likvidator har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.2017 - 31.12.2017 for BALDRIAN HOLDING ApS under frivillig likvidation .

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2017 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2017 - 31.12.2017.

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

Vi anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 01.01.2017 - 31.12.2017 for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Charlottenlund, den 29.05.2018

Likvidator

Peter Malling Lambert
Advokat

Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet

Til den daglige ledelse i BALDRIAN HOLDING ApS under frivillig likvidation

Vi har opstillet årsregnskabet for BALDRIAN HOLDING ApS under frivillig likvidation for regnskabsåret 01.01.2017 - 31.12.2017 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som den daglige ledelse har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, noter samt anvendt regnskabspraksis.

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

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere den daglige ledelse med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors etiske 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 den daglige ledelses 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, den daglige ledelse 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.

København, den 29.05.2018

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 33963556

Stine Eva Grothen
statsautoriseret revisor
MNE-nr. 29431

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets formål er at drive handel, industri samt investeringsvirksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2017 udviser et overskud på 6.418 t.kr., og selskabets balance pr. 31. december 2017 udviser en egenkapital på 41.774 t.kr.

Det er vedtaget at selskabet pr. 27.02.2017 tages under frivillig likvidation. Likvidationen forventes afsluttet inden udgangen af 2018.

Begivenheder efter balancedagen

Se ovenstående afsnit. Selskabet forventer i løbet af det kommende regnskabsår at blive afviklet og lukket.

Resultatopgørelse for 2017

	<u>Note</u>	<u>2017</u> <u>kr.</u>	<u>2016</u> <u>kr.</u>
Bruttotab		(98.431)	(51.266)
Af- og nedskrivninger	1	4.160.147	(166.002)
Driftsresultat		4.061.716	(217.268)
Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder		0	(8.181)
Andre finansielle indtægter		3.573.633	1.830.035
Andre finansielle omkostninger		(4.671)	(1.763.475)
Resultat før skat		7.630.678	(158.889)
Skat af årets resultat	2	(1.212.416)	13.348
Årets resultat		6.418.262	(145.541)
Forslag til resultatdisponering			
Ekstraordinært udbytte udloddet i regnskabsåret		8.000.000	0
Overført resultat		(1.581.738)	(145.541)
		6.418.262	(145.541)

Balance pr. 31.12.2017

	<u>Note</u>	<u>2017</u> <u>kr.</u>	<u>2016</u> <u>kr.</u>
Grunde og bygninger		5.000.000	6.439.853
Materielle anlægsaktiver	3	5.000.000	6.439.853
Anlægsaktiver		5.000.000	6.439.853
Andre tilgodehavender		116.345	159.624
Tilgodehavende selskabsskat		0	570.886
Periodeafgrænsningsposter		0	29.929
Tilgodehavender		116.345	760.439
Andre værdipapirer og kapitalandele		36.606.541	36.455.082
Værdipapirer og kapitalandele		36.606.541	36.455.082
Likvide beholdninger		287.495	289.665
Omsætningsaktiver		37.010.381	37.505.186
Aktiver		42.010.381	43.945.039

Balance pr. 31.12.2017

	<u>Note</u>	<u>2017</u> <u>kr.</u>	<u>2016</u> <u>kr.</u>
Virksomhedskapital		20.125.000	20.125.000
Overført overskud eller underskud		<u>21.648.692</u>	<u>23.230.430</u>
Egenkapital		<u>41.773.692</u>	<u>43.355.430</u>
Deposita		63.000	63.000
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		15.000	466.609
Skyldig selskabsskat		58.689	0
Anden gæld		<u>100.000</u>	<u>60.000</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>236.689</u>	<u>589.609</u>
Gældsforpligtelser		<u>236.689</u>	<u>589.609</u>
Passiver		<u>42.010.381</u>	<u>43.945.039</u>

Egenkapitaloppgørelse for 2017

	Virksomheds- kapital kr.	Overført overskud eller underskud kr.	I alt kr.
Egenkapital primo	20.125.000	23.230.430	43.355.430
Udbetalt ekstraordinært udbytte	0	(8.000.000)	(8.000.000)
Årets resultat	0	6.418.262	6.418.262
Egenkapital ultimo	20.125.000	21.648.692	41.773.692

Noter

	2017	2016
	kr.	kr.
1. Af- og nedskrivninger		
Afskrivninger på immaterielle anlægsaktiver	126.257	166.002
Tab og gevinst ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver	(4.286.404)	0
	(4.160.147)	166.002
	2017	2016
	kr.	kr.
2. Skat af årets resultat		
Aktuel skat	1.212.416	3.365
Regulering vedrørende tidligere år	0	(16.713)
	1.212.416	(13.348)
		Grunde og bygninger
		kr.
3. Materielle anlægsaktiver		
Kostpris primo		8.319.550
Afgange		(4.788.900)
Kostpris ultimo		3.530.650
Årets opskrivninger		2.681.465
Opskrivninger ultimo		2.681.465
Af- og nedskrivninger primo		(1.879.697)
Årets afskrivninger		(126.257)
Tilbageførsel ved afgang		793.839
Af- og nedskrivninger ultimo		(1.212.115)
Regnskabsmæssig værdi ultimo		5.000.000

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

Da selskabet er i likvidation efter reglerne om solvent likvidation, er alle selskabets aktiver og forpligtelser målt til nettorealisationseværdi.

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når virksomheden som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

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

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

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste eller -tab

Bruttofortjeneste eller -tab omfatter nettoomsætning og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætningen der vedrører lejeindtægter, indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden regnskabsårets udgang.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger indeholder omkostninger til drift af ejendomme, administration mv.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver består af regnskabsårets af- og nedskrivninger opgjort ud fra henholdsvis de fastsatte restværdier og brugstider for de enkelte aktiver og gennemførte nedskrivningstest og af gevinster og tab ved salg af materielle anlægsaktiver.

Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder

Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder omfatter den forholdsmæssige andel af de enkelte associerede virksomheders resultat efter eliminering af interne avancer og tab.

Anvendt regnskabspraksis

Andre finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter består af modtagne udbytter o.l. fra andre værdipapirer og kapitalandele, renteindtægter, herunder, nettokursgevinster vedrørende værdipapirer samt godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af renteomkostninger, herunder nettokurstab vedrørende værdipapirer samt tillæg under acontoskatteordningen mv.

Skat

Årets skat, der består af årets aktuelle skat og ændring af udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger måles til nettorealiseringsværdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til nettorealiseringsværdi.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger, der vedrører efterfølgende regnskabsår. Periodeafgrænsningsposter måles til nettorealiseringsværdi.

Andre værdipapirer og kapitalandele (omsætningsaktiver)

Andre værdipapirer og kapitalandele indregnet under omsætningsaktiver omfatter børsnoterede værdipapir, der måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der måles nettorealiseringsværdi.

Skyldig og tilgodehavende selskabsskat

Aktuelle skatteforpligtelser eller tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, der er reguleret for betalt acontoskat.