

Stratek Holding ApS
Bragesvej 11, Gram, 8660 Skanderborg

Årsrapport for
2015/16

CVR-nr. 21 35 35 90

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 1. november 2016.

Hans Dieter Bossen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

- 1 Ledespåtegning
- 2 Den uafhængige revisors erklæringer

Ledelsesberetning

- 4 Selskabsoplysninger
- 5 Ledelsesberetning

Årsregnskab 1. juli 2015 - 30. juni 2016

- 6 Anvendt regnskabspraksis
- 10 Resultatopgørelse
- 11 Balance
- 13 Noter

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2015/16 for Stratek Holding 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.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Skanderborg, den 27. oktober 2016

Direktion

Hans Dieter Bossen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejeren i Stratek Holding ApS

Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Stratek Holding ApS for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016. Årsregnskabet, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter, 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. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisorers standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisorers etiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Den udvidede gennemgang har ikke givet anledning til forbehold.

Den uafhængige revisors erklæringer

Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver 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 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 udvidede gennemgang af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Risskov, den 27. oktober 2016

Martinsen Aarhus

Statsautoriseret Revisionsaktieselskab
CVR-nr. 16 17 04 45

Erling Brødbæk
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

Stratek Holding ApS
Bragesvej 11
Gram
8660 Skanderborg

CVR-nr.: 21 35 35 90
Hjemsted: Skanderborg
Regnskabsår: 1. juli - 30. juni

Direktion

Hans Dieter Bossen

Revision

Martinsen Aarhus
Statsautoriseret Revisionsaktieselskab
Voldbjergvej 16, 2. sal
8240 Risskov

Dattervirksomhed

Stratek ApS, Skanderborg

Associeret virksomhed

HOTT Investment ApS, Herlev

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet består i at besidde anpartar i datterselskaber samt investeringsvirksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttofortjeneste udgør 179.157 mod 155.927 sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør 697.518 mod 298.548 sidste år. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Stratek Holding 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.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

Nettoomsætning omfatter lejeindtægter som indeholder indtægter ved udlejning af ejendomme samt opkrævede fællesomkostninger og indregnes i resultatopgørelsen i den periode, som lejen vedrører. Indtægter vedrørende varmeregnskabet indregnes i balancen som mellemværender med lejere.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, lokaler og administration.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af 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.

Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder og associerede virksomheder

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af de enkelte tilknyttede virksomheders resultat efter skat efter fuld eliminering af intern avance eller tab og fradrag af afskrivning på koncerngoodwill.

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af de associerede virksomheders resultat efter skat efter eliminering af forholdsmæssig andel af intern avance eller tab og fradrag af afskrivning på koncerngoodwill.

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. Selskabet er administrationsselskab for sambeskatningen og afregner som følge heraf alle betalinger af selskabsskat med skattemyndighederne.

Anvendt regnskabspraksis

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).

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	25 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	10 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 andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder og associerede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder og associerede virksomheder indregnes i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedens regnskabsmæssige indre værdi. Denne opgøres efter moder- virksomhedens regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab samt med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Anvendt regnskabspraksis

Tilknyttede virksomheder og associerede virksomheder 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.

Nettoopskrivning af kapitalandele i tilknyttede virksomheder og associerede virksomheder overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen. Udbytte fra tilknyttede virksomheder, der forventes vedtaget inden godkendelsen af nærværende årsrapport, bindes ikke på opskrivningsreserven. Reserven reguleres med andre egenkapitalbevægelser i tilknyttede virksomheder og associerede virksomheder.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af tilknyttede virksomheder og associerede virksomheder opgøres som forskellen mellem afståelsessummen og den regnskabsmæssige værdi af nettoaktiver på salgstidspunktet inklusive resterende koncerngoodwill samt forventede omkostninger til salg eller afvikling. Fortjeneste og tab indregnes i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Tilgodehavender

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

Værdipapirer og kapitalandele

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

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter.

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.

Anvendt regnskabspraksis

Efter sambeskatningsreglerne hæfter Stratek Holding ApS som administrationsselskab 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".

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. Medmindre en indregning med en anden skatteprocent end 22 vil medføre en væsentlig afvigelse i den forventede udskudte skatteforpligtelse eller skatteaktivet, indregnes udskudte skatteforpligtelser og skatteaktiver med 22 %.

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

<u>Note</u>	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
Bruttofortjeneste	179.157	155.927
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-73.459	-71.851
Driftsresultat	105.698	84.076
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	526.184	67.692
Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder	59.033	104.682
Andre finansielle indtægter	79.889	121.999
1 Øvrige finansielle omkostninger	-48.094	-37.671
Resultat før skat	722.710	340.778
2 Skat af årets resultat	-25.192	-42.230
Årets resultat	697.518	298.548
Forslag til resultatdisponering:		
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	585.217	50.881
Udbytte for regnskabsåret	101.200	99.800
Overføres til overført resultat	11.101	147.867
Disponeret i alt	697.518	298.548

Balance 30. juni

Aktiver		<u>2016</u>	<u>2015</u>
<u>Note</u>			
Anlægsaktiver			
3	Grunde og bygninger	4.004.574	4.045.497
3	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	<u>108.211</u>	<u>122.847</u>
	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>4.112.785</u>	<u>4.168.344</u>
4	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	772.610	246.426
5	Kapitalandele i associerede virksomheder	<u>333.488</u>	<u>204.455</u>
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>1.106.098</u>	<u>450.881</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>5.218.883</u>	<u>4.619.225</u>
Omsætningsaktiver			
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	22.500	0
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	1.802.414	1.767.645
	Tilgodehavender hos associerede virksomheder	0	70.000
	Tilgodehavende selskabsskat	16.000	13.192
	Tilgodehavende skat hos tilknyttede virksomheder	138.456	0
	Andre tilgodehavender	<u>1.216</u>	<u>0</u>
	Tilgodehavender i alt	<u>1.980.586</u>	<u>1.850.837</u>
	Andre værdipapirer og kapitalandele	<u>136.192</u>	<u>161.664</u>
	Værdipapirer i alt	<u>136.192</u>	<u>161.664</u>
	Likvide beholdninger	<u>236.610</u>	<u>253.301</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>2.353.388</u>	<u>2.265.802</u>
	Aktiver i alt	<u>7.572.271</u>	<u>6.885.027</u>

Balance 30. juni

Passiver		<u>2016</u>	<u>2015</u>
<u>Note</u>			
Egenkapital			
6 Virksomhedskapital		125.000	125.000
7 Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		636.098	50.881
8 Overført resultat		5.462.880	5.451.779
9 Foreslået udbytte for regnskabsåret		<u>101.200</u>	<u>99.800</u>
Egenkapital i alt		<u>6.325.178</u>	<u>5.727.460</u>
Hensatte forpligtelser			
Hensættelser til udskudt skat		<u>39.000</u>	<u>29.000</u>
Hensatte forpligtelser i alt		<u>39.000</u>	<u>29.000</u>
Gældsforpligtelser			
10 Gæld til realkreditinstitutter		964.627	1.016.832
Selskabsskat		<u>137.640</u>	<u>0</u>
Langfristede gældsforpligtelser i alt		<u>1.102.267</u>	<u>1.016.832</u>
Kortfristet del af langfristet gæld		52.521	53.239
Modtagne forudbetalinger fra kunder		0	34.200
Leverandører af varer og tjenesteydelser		19.103	0
Anden gæld		<u>34.202</u>	<u>24.296</u>
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		<u>105.826</u>	<u>111.735</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>1.208.093</u>	<u>1.128.567</u>
Passiver i alt		<u>7.572.271</u>	<u>6.885.027</u>

11 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**12 Eventualposter**

Noter

	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
1. Øvrige finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	48.094	37.671
	<u>48.094</u>	<u>37.671</u>
2. Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	19.184	24.400
Årets regulering af udskudt skat	10.000	19.830
Regulering af tidligere års skat	-3.992	0
Ændring skatteprocent	0	-2.000
	<u>25.192</u>	<u>42.230</u>
3. Materielle anlægsaktiver		
	<u>Grunde og bygninger</u>	<u>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</u>
Kostpris 1. juli 2015	4.505.556	145.957
Tilgang	17.900	0
Kostpris 30. juni 2016	<u>4.523.456</u>	<u>145.957</u>
Af- og nedskrivninger 1. juli 2015	460.059	23.110
Årets afskrivninger	58.823	14.636
Af- og nedskrivninger 30. juni 2016	<u>518.882</u>	<u>37.746</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2016	<u>4.004.574</u>	<u>108.211</u>

Noter

	<u>30/6 2016</u>	<u>30/6 2015</u>
4. Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		
Kostpris 1. juli 2015	200.000	200.000
Kostpris 30. juni 2016	200.000	200.000
Opskrivninger 1. juli 2015	46.426	-21.266
Årets resultat før afskrivninger på goodwill	526.184	67.692
Opskrivninger 30. juni 2016	572.610	46.426
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2016	772.610	246.426
Tilknyttede virksomheder:		
	Hjemsted	Ejerandel
Stratek ApS	Skanderborg	100 %
5. Kapitalandele i associerede virksomheder		
Kostpris 1. juli 2015	200.000	200.000
Kostpris 30. juni 2016	200.000	200.000
Opskrivninger 1. juli 2015	4.455	19.773
Årets resultat før afskrivninger på goodwill	59.033	104.682
Udbytte	0	-120.000
Andre kapitalbevægelser	70.000	0
Opskrivninger 30. juni 2016	133.488	4.455
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2016	333.488	204.455
Associerede virksomheder:		
	Hjemsted	Ejerandel
HOTT Investment ApS	Herlev	25 %
6. Virksomhedskapital		
Virksomhedskapital 1. juli 2015	125.000	125.000
	125.000	125.000

Noter

	<u>30/6 2016</u>	<u>30/6 2015</u>
7. Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		
Reserve for opskrivninger 1. juli 2015	50.881	0
Resultatandel	<u>585.217</u>	<u>50.881</u>
	<u>636.098</u>	<u>50.881</u>
8. Overført resultat		
Overført resultat 1. juli 2015	5.451.779	5.303.912
Årets overførte overskud eller underskud	<u>11.101</u>	<u>147.867</u>
	<u>5.462.880</u>	<u>5.451.779</u>
9. Foreslået udbytte for regnskabsåret		
Udbytte 1. juli 2015	99.800	98.400
Udloddet udbytte	-99.800	-98.400
Udbytte for regnskabsåret	<u>101.200</u>	<u>99.800</u>
	<u>101.200</u>	<u>99.800</u>
10. Gæld til realkreditinstitutter		
Gæld til realkreditinstitutter i alt	1.017.148	1.070.071
Heraf forfalder inden for 1 år	<u>-52.521</u>	<u>-53.239</u>
	<u>964.627</u>	<u>1.016.832</u>
Andel af gæld, der forfalder efter 5 år	<u>800.000</u>	<u>838.076</u>

Noter

11. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for realkreditgæld er deponeret ejerpantebrev nom. 1.475.000 kr. i selskabets ejendom. Den regnskabsmæssige værdi af den pantsatte ejendom udgør 4.004.574 kr. pr. 30.06.2016.

Til sikkerhed for bankgæld er afgivet følgende sikkerhed:

- Værdipapirdepot med kursværdi 136.192 kr. pr. 30.06.2016.
- Kapitalandel i dattervirksomhed 772.610 kr. pr. 30.06.2016.

Selskabet har stillet selvskyldnerkaution for al bankgæld i datterselskabet Stratek ApS. Bankgælden udgør 0 kr. pr. 30.06.2016.

12. Eventualposter

Sambeskatning

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