

Årsrapport for 2015/16
15. regnskabsår

Ivan Simonsen Holding ApS

Egøjevej 58, 1.
4600 Køge

CVR-nr. 26 14 22 29

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 22. december 2016, hvor det blev besluttet, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår ikke skal revideres, jf. ledelsespåtegningen.

Dirigent: _____
Ivan Henning Simonsen

Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	2
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni	8
Balance 30. juni	9
Noter til årsrapporten	11

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2015/16 for Ivan Simonsen Holding ApS .

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er 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.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Køge, den 22. december 2016.

Direktion

Ivan Henning Simonsen

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

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Ivan Simonsen Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Ivan Simonsen Holding 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 revisorers 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.

Greve, den 22. december 2016

BGR statsautoriseret revisionsanpartsselskab
CVR-nr. 36 90 99 35

Steen Fugmann
Registreret Revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

Ivan Simonsen Holding ApS
Egøjevej 58, 1.
4600 Køge

Telefon: 56655359
E-mail: berit.nielsen@royalunibrew.com

CVR-nr.: 26 14 22 29
Stiftet: 30. juni 2001
Hjemstedskommune: Stevns
Regnskabsår: 1. juli - 30. juni

Direktion

Ivan Henning Simonsen

Revisor

BGR
statsautoriseret revisionsanpartsselskab
Korskildeeng 4, 1.th.
2670 Greve

Pengeinstitut

Jyske Bank

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets aktiviteter omfatter ejerskab af kapitalandele i dattervirksomhed samt udlejning af fast ejendom.

Betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke indtruffet begivenheder efter regnskabsårets afslutning, som væsentligt vil forrykke vurderingen af virksomhedens forhold.

Den forventede udvikling

Den positive udvikling fra 2015/16 ser ud til at fortsætte.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Ivan Simonsen Holding ApS for 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder og er aflagt i danske kroner.

Anvendt regnskabspraksis er den samme som sidste år.

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Ligeledes indregnes omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, 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 ressourcer 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 gevinster, tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

Som indtjeningskriterium anvendes faktureringsprincippet.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration og lokaler.

Finansielle indtægter

Renteindtægter og rentegodtgørelse under acontoskatteordningen.

Finansielle omkostninger

Renteomkostninger, kurstab på realkreditlån, rentetillæg under acontoskatteordningen samt nedskrivning af andre finansielle aktiver.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter årets skat og årets forskydning i udskudt skat. Aktuel skat beregnes med udgangspunkt i årets resultat før skat, korrigeret for ikke-skattepligtige indtægter og omkostninger. Ved beregningen er anvendt en skatteprocent på 22 %.

Anvendt regnskabspraksis

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

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 brug.

Der foretages lineære afskrivninger over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Bygninger 50 år

Fortjeneste og tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste og tab ved salg indregnes i resultatopgørelsen under posten "Afskrivninger".

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele

Kapitalandele i dattervirksomheder måles til kostpris. Hvis kostprisen overstiger nettorealisationsevnen, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser måles til amortiseret værdi reduceret med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab, hvilket hovedsageligt er lig med nominal værdi.

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 alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

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.

Gældsforpligtelser

Gæld måles som udgangspunkt til amortiseret kostpris. Hvor der hverken er kurstab eller kursgevinst, svarer amortiseret kostpris i al væsentlighed til nominal restgæld.

Selskabsskat, periodeafgrænsningsposter og øvrige ikke-finansielle forpligtelser måles til nettorealisationsevnen.

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

	Note	2015/16	2014/15
		kr.	tkr.
Bruttofortjeneste		212.492	205
Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver		44.988	45
Ordinært resultat før finansielle poster		167.504	160
Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender		12.514	8
Andre finansielle indtægter		110	0
Finansielle omkostninger fra kreditinstitutter		47.029	45
Andre finansielle omkostninger		27.432	18
Resultat før skat		105.666	105
Skat af årets resultat		33.272	9
Årets resultat		72.394	95
Forslag til resultatdisponering			
Overført fra tidligere år		116.153	21
Årets resultat		72.394	95
Til disposition		188.547	116
Overført til næste år		188.547	116
Disponeret i alt		188.547	116

Balance 30. juni

	Note	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
		kr.	tkr.
Aktiver			
Anlægsaktiver			
Materielle anlægsaktiver			
Grunde og bygninger	1	<u>2.595.424</u>	<u>2.640</u>
Materielle anlægsaktiver i alt		<u>2.595.424</u>	<u>2.640</u>
Finansielle anlægsaktiver			
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		125.000	125
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		<u>300.853</u>	<u>232</u>
Finansielle anlægsaktiver i alt		<u>425.853</u>	<u>357</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>3.021.277</u>	<u>2.998</u>
Omsætningsaktiver			
Tilgodehavender			
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		166.151	102
Periodeafgrænsningsposter		<u>5.161</u>	<u>5</u>
Tilgodehavender i alt		<u>171.311</u>	<u>107</u>
Likvide beholdninger		<u>3.955</u>	<u>50</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>175.266</u>	<u>157</u>
Aktiver i alt		<u>3.196.543</u>	<u>3.155</u>

Balance 30. juni

	Note	2015/16 kr.	2014/15 tkr.
Passiver			
Egenkapital			
Selskabskapital		125.000	125
Reserve for opskrivning		205.807	206
Overført resultat		188.547	116
Egenkapital i alt	2	519.354	447
Hensatte forpligtelser			
Hensættelse til udskudt skat		142.338	109
Hensatte forpligtelser i alt		142.338	109
Gældsforpligtelser			
Langfristede gældsforpligtelser			
Gæld til realkreditinstitutter		1.964.764	2.160
Selskabsskat		488	0
Langfristede gældsforpligtelser i alt	3	1.965.252	2.160
Kortfristede gældsforpligtelser			
Gæld til realkreditinstitutter		105.000	0
Kreditinstitutter i øvrigt		90.330	98
Anden gæld		374.269	340
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		569.599	438
Gældsforpligtelser i alt		2.534.851	2.599
Passiver i alt		3.196.543	3.155
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	4		

Noter til årsrapporten

1	Grunde og bygninger	2015/16 kr.	2014/15 tkr.
	Anskaffelsessum, primo	3.211.094	3.211
	Af-/nedskrivninger, primo	-570.682	-526
	Årets af-/nedskrivninger	-44.988	-45
	Grunde og bygninger i alt	2.595.424	2.640

2	Egenkapital	Selskabs- kapital kr.	Reserve for opskrivninger kr.	Overført resultat kr.	I alt kr.
	Saldo primo	125.000	205.807	116.153	446.960
	Årets resultat	0	0	72.394	72.394
	Saldo ultimo	125.000	205.807	188.547	519.354

Selskabskapitalen er sammensat af 125 aktier á DKK 1.000

3 Langfristede gældsforpligtelser

Følgende del af gælden forfalder til betaling efter 5 år: kr. 1.545.000

4 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for mellemværende med pengeinstitut m.v. er der deponeret ejerpartebrev kr. 650.000 med pant i selskabets ejendom.

Selskabet har givet kaution overfor dattervirksomhedens bankengagement.

Til sikkerhed for realkreditgæld kr. 2.069.764 er tinglyst pantebreve i selskabets ejendom på kr. 2.162.000.