

Holdingselskabet af 29. maj 2015 ApS
Profilvej 4
6000 Kolding
CVR-nr. 26331269

Årsrapport 2015/16

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 30.11.2016

Dirigent

Navn: Lars Ole Henriksen

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse for 2015/16	8
Balance pr. 30.06.2016	9
Egenkapitalopgørelse for 2015/16	11
Noter	12

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

Holdingselskabet af 29. maj 2015 ApS
Profilvej 4
6000 Kolding

CVR-nr.: 26331269

Hjemsted: Kolding

Regnskabsår: 01.07.2015 - 30.06.2016

Direktion

Bjørn Asp Kristensen
Lars Ole Henriksen

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Egtved Allé 4
6000 Kolding

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.07.2015 - 30.06.2016 for Holdingselskabet af 29. maj 2015 ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30.06.2016 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.07.2015 - 30.06.2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Kolding, den 30.11.2016

Direktion

Bjørn Asp Kristensen

Lars Ole Henriksen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Holdingselskabet af 29. maj 2015 ApS

Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Holdingselskabet af 29. maj 2015 ApS for regnskabsåret 01.07.2015 - 30.06.2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter. 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. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR – danske revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR – danske revisors 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.

Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30.06.2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.07.2015 - 30.06.2016 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 udvidede gennemgang af årsregnskabet.

Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Kolding, den 30.11.2016

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 33963556

Anders Rosendahl Poulsen
statsautoriseret revisor

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets formål er at eje andele i dattervirksomheder.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udgør et underskud på 61 t.kr. Årets resultat anses som forventet.

Begivenheder efter balancedagen

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

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

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

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.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes ved første indregning til transaktionsdagens kurs. Tilgodehavender, gældsforpligtelser og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, omregnes til balancedagens valutakurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på henholdsvis betalingsdagen og balancedagen, indregnes i resultatopgørelsen som finansielle poster. Materielle og immaterielle anlægsaktiver, varebeholdninger og andre ikke-monetære aktiver, der er købt i fremmed valuta, omregnes til historiske kurser.

Resultatopgørelsen

Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger omfatter omkostninger, der afholdes til ledelse og administration af selskabet, herunder omkostninger til det administrative personale og ledelsen samt kontorholdsomkostninger og afskrivninger.

Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder

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

Anvendt regnskabspraksis

Andre finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter består af renteindtægter samt realiserede og urealiserede kursgevinster vedrørende transaktioner i fremmed valuta.

Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af renteomkostninger, samt realiserede og urealiserede kurstab vedførende transaktioner i fremmed valuta.

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.

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

Balancen

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Andre værdipapirer og kapitalandele

Andre værdipapirer og kapitalandele omfatter værdipapirer, der måles til dagsværdi på balancedagen.

Udskudt skat

Udskudt skat indregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser, hvor den skattemæssige værdi af aktiverne opgøres med udgangspunkt i den planlagte anvendelse af det enkelte aktiv.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede, skattemæssige underskud, indregnes i balancen med den værdi, aktivet forventes at kunne realiseres til, enten ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller som nettoskatteaktiver.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter bankindeståender.

Anvendt regnskabspraksis

Udbytte

Udbytte indregnes som en gældsforpligtelse på det tidspunkt, hvor det er vedtaget på generalforsamlingen. Det foreslåede udbytte for regnskabsåret vises som en særskilt post i egenkapitalen.

Andre finansielle forpligtelser

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

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.

Resultatopgørelse for 2015/16

	<u>Note</u>	<u>2015/16 kr.</u>	<u>2014/15 kr.</u>
Administrationsomkostninger		<u>(173.121)</u>	<u>(232.277)</u>
Driftsresultat		(173.121)	(232.277)
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder		0	96.940.546
Andre finansielle indtægter	1	113.424	551.585
Andre finansielle omkostninger		<u>(18.142)</u>	<u>(80.274)</u>
Resultat af ordinære aktiviteter før skat		(77.839)	97.179.580
Skat af ordinært resultat	2	<u>17.125</u>	<u>(56.173)</u>
Årets resultat		<u>(60.714)</u>	<u>97.123.407</u>
Forslag til resultatdisponering			
Udbytte for regnskabsåret indregnet under egenkapitalen		16.700.000	24.500.000
Ekstraordinært udbytte indregnet under egenkapitalen		0	125.000.000
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		0	(35.078.909)
Overført resultat		<u>(16.760.714)</u>	<u>(17.297.684)</u>
		<u>(60.714)</u>	<u>97.123.407</u>

Balance pr. 30.06.2016

	<u>Note</u>	<u>2015/16 kr.</u>	<u>2014/15 kr.</u>
Andre værdipapirer og kapitalandele		17.677	20.950
Andre tilgodehavender		<u>14.525.000</u>	<u>14.525.000</u>
Finansielle anlægsaktiver	3	<u>14.542.677</u>	<u>14.545.950</u>
Anlægsaktiver		<u>14.542.677</u>	<u>14.545.950</u>
Udskudt skat		17.125	0
Andre tilgodehavender		<u>14.525.000</u>	<u>28.886.556</u>
Tilgodehavender		<u>14.542.125</u>	<u>28.886.556</u>
Likvide beholdninger		<u>2.296.792</u>	<u>24.419.658</u>
Omsætningsaktiver		<u>16.838.917</u>	<u>53.306.214</u>
Aktiver		<u>31.381.594</u>	<u>67.852.164</u>

Balance pr. 30.06.2016

	<u>Note</u>	<u>2015/16</u> <u>kr.</u>	<u>2014/15</u> <u>kr.</u>
Virksomhedskapital	4	360.000	360.000
Overført overskud eller underskud		14.252.921	31.013.635
Forslag til udbytte for regnskabsåret		<u>16.700.000</u>	<u>24.500.000</u>
Egenkapital		<u>31.312.921</u>	<u>55.873.635</u>
Skyldig selskabsskat		56.173	56.173
Anden gæld		<u>12.500</u>	<u>11.922.356</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>68.673</u>	<u>11.978.529</u>
Gældsforpligtelser		<u>68.673</u>	<u>11.978.529</u>
Passiver		<u>31.381.594</u>	<u>67.852.164</u>
Eventualforpligtelser	5		
Koncernforhold	6		

Egenkapitalopgørelse for 2015/16

	Virksomheds- kapital kr.	Overført overskud eller underskud kr.	Forslag til ud- bytte for regnskabsåret kr.	I alt kr.
Egenkapital primo	360.000	31.013.635	24.500.000	55.873.635
Udbetalt ordinært udbytte	0	0	(24.500.000)	(24.500.000)
Årets resultat	0	(16.760.714)	16.700.000	(60.714)
Egenkapital ultimo	360.000	14.252.921	16.700.000	31.312.921

Noter

	<u>2015/16</u> <u>kr.</u>	<u>2014/15</u> <u>kr.</u>			
1. Andre finansielle indtægter					
Finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	0	540.278			
Øvrige finansielle indtægter	<u>113.424</u>	<u>11.307</u>			
	<u>113.424</u>	<u>551.585</u>			
	<u>2015/16</u> <u>kr.</u>	<u>2014/15</u> <u>kr.</u>			
2. Skat af ordinært resultat					
Aktuel skat	0	56.173			
Ændring af udskudt skat	<u>(17.125)</u>	<u>0</u>			
	<u>(17.125)</u>	<u>56.173</u>			
	<u>Andre vær-</u> <u>dipapirer og</u> <u>kapitalan-</u> <u>dele</u> <u>kr.</u>	<u>Andre tilgo-</u> <u>dehavender</u> <u>kr.</u>			
3. Finansielle anlægsaktiver					
Kostpris primo	<u>687.435</u>	<u>14.525.000</u>			
Kostpris ultimo	<u>687.435</u>	<u>14.525.000</u>			
Opskrivninger primo	(666.485)	0			
Årets opskrivninger	<u>(3.273)</u>	<u>0</u>			
Opskrivninger ultimo	<u>(669.758)</u>	<u>0</u>			
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>17.677</u>	<u>14.525.000</u>			
	<u>2015/16</u> <u>kr.</u>	<u>2014/15</u> <u>kr.</u>	<u>2013/14</u> <u>kr.</u>	<u>2012/13</u> <u>kr.</u>	<u>2011/12</u> <u>kr.</u>
4. Virksomhedskapital					
Bevægelser i virksomhedskapitalen					
Virksomhedskapital primo	<u>360.000</u>	<u>360.000</u>	<u>360.000</u>	<u>360.000</u>	<u>360.000</u>
Virksomhedskapital ultimo	<u>360.000</u>	<u>360.000</u>	<u>360.000</u>	<u>360.000</u>	<u>360.000</u>

Anpartskapitalen består af 360 anparter a 1.000 kr. Anparterne er ikke opdelt i klasser.

Noter

5. Eventualforpligtelser

Selskabet indgår i en sambeskatning med Holdingselskabet af 30. maj 2015 ApS som administrationselskab. Selskabet hæfter derfor i henhold til selskabsskattelovens regler herom fra og med regnskabsåret 2012/13 for indkomstskatter mv. for de sambeskattede selskaber og fra og med 1. juli 2012 ligeledes for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter for de sambeskattede selskaber.

Selskabet har i regnskabsåret 2014/15 solgt kapitalandele. I forbindelse med salget er der afgivet visse indeståelser og garantier. Disse forpligtelser forventes ikke at blive aktualiseret.

Selskabet har afgivet indeståelse vedrørende tidligere koncernvirksomheds lejemål i Norge. Forpligtelsen udgør maksimalt 3 mio.kr. Likvide beholdninger med en bogført værdi på 1,7 mio. kr. stillet som sikkerhed.

6. Koncernforhold

Navn og hjemsted for modervirksomheden, der udarbejder koncernregnskab for den mindste koncern:

Holdingselskabet af 30. maj 2015 ApS, Profilvervej 4, 6000 Kolding