

EXTRA HOLDING ApS

Agerøvej 25
8381 Tilst

Årsrapport
1. januar 2015 - 31. december 2015

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den**

11/05/2016

Heine Vendelbo Jørgensen
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Erklæringer

Den uafhængige revisors erklæringer	5
---	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	7
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	8
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	10
-------------------------	----

Balance	11
---------------	----

Egenkapitalopgørelse	13
----------------------------	----

Noter	14
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden EXTRA HOLDING ApS
Agerøvej 25
8381 Tilst

CVR-nr: 26377048
Regnskabsår: 01/01/2015 - 31/12/2015

Bankforbindelse Vestjysk Bank
Åboulevarden 67
8000 Aarhus C

Revisor COMPU REVISION A/S
Banegårdspladsen 2, 1 tv
8000 Aarhus C
DK Danmark
CVR-nr: 15618175
P-enhed: 1000951259

Ledespåtegning

Efterfølgende årsrapport for perioden 1/1 - 31/12 2015 for Extra Holding ApS, der udviser et resultat på kr. 2.311.998, samt en egenkapital på kr. 5.376.477, godkendes og indstilles hermed til general-forsamlingens vedtagelse.

Direktionen erklærer i denne forbindelse:

- at årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med lovgivningens og eventuelle standarders krav, og
- at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver samt årets resultat.

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

Århus, den 10/05/2016

Direktion

Tommy Hedemann
direktør

Heine Vendelbo Jørgensen
direktør

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i EXTRA HOLDING ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for EXTRA HOLDING ApS for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance 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 på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte handlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Erklæringer i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Århus, 10/05/2016

Peder Bille
Reg. revisor H.D.
COMPU REVISION A/S
CVR: 15618175

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets formål og hovedaktiviteter er at drive holdingvirksomhed og dermed beslægtede investeringer.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttofortjeneste udgør kr. -19.013, mens det samlede resultat efter skat udgør kr. 2.311.998.

Egenkapitalen er ved regnskabsårets udløb kr. 5.376.477.

Ovenstående oversigt over den økonomiske stilling pr. 31/12 2015 er efter direktionens vurdering særdeles tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsafslutning

Der er efter direktionens skøn ikke indtruffet betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets afslutning, som væsentlig vil kunne forrykke selskabets økonomiske stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Der er anvendt følgende regnskabspraksis, som er lig med sidste år:

Koncernregnskabet

Der er ikke udarbejdet koncernregnskab, da koncernen opfylder fritagelsesbestemmelserne i årsregnskabslovens § 110 om regnskabsaflæggelse for mindre koncerner

Resultatopgørelse

Indtægtskriterium

Indtægten omfatter periodens kontante og fakturerede salg.

Regnskabsmæssige afskrivninger

Afskrivningerne er baseret på lineære afskrivninger over aktivernes forventede levetid med forholdsmæssige afskrivninger i købs- og salgsåret.

Småanskaffelser med en anskaffelsespris på under kr. 12.800 excl. moms udgiftsføres i anskaffelsesåret.

Finansiering

Finansieringsindtægter og -udgifter er ikke periodiserede, men dækker en tilskrivningsperiode på op til 12 måneder.

Balance

Anlægsaktiver

Kapitalandele er optaget til den indre værdi ultimo, såfremt denne er positiv. Hvis den er negativ optages værdien til kurs 0. Porteføljeaktier er optaget til den skattemæssige kursværdi ultimo i henhold til lagerprincippet.

Omsætningsaktiver

Samtlige omsætningsaktiver optages i rapporten til nominelle værdier.

Mellemregning

Samtlige mellemregningskonti er forrentet med diskontoen ultimo + 2%

Gæld

Samtlige gældsposter er optaget til nominelle værdier. Kortfristet gæld omfatter udelukkende udeståender, som er forfaldne indenfor 1 år.

Selskabsskat

I resultatopgørelsen udgiftsføres den beregnede skat, som kan henføres til årets resultat.

Årets resultat før skat svarer ikke til årets skattepligtige indkomst, idet der principielt forekommer følgende afvigelser:

Selskabet er sambeskattet med koncernforbundne danske selskaber. Den aktuelle selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster og med fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud. De sambeskattede selskaber indgår i acontoskatteordningen. Skyldig og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen under henholdsvis omsætningsaktiver og gæld.

Tidsbestemte afvigelser, som skyldes, at indtægter og omkostninger ikke henføres til samme periode i årsrapport og skatteopgørelse.

Permanente afvigelser, som består af ikke-skattepligtige indtægter og ikke-fradragsberettigede udgifter, som indgår i det regnskabsmæssige resultat, skal ikke medregnes ved opgørelsen af den skattepligtige indkomst.

Udskudt skat

Udskudt skat afsættes med 22% af forskellen på de regnskabsmæssige og skattemæssige værdier for immaterielle og materielle anlægsaktiver. Årets eventuelle regulering af den udskudte skat foretages via resultatopgørelsen.

Resultatopgørelse 1. jan 2015 - 31. dec 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Bruttoresultat		-19.013	-9.500
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder	1	2.397.535	1.263.682
Andre finansielle indtægter		9.967	11.165
Øvrige finansielle omkostninger	2	-88.387	-2.506
Ordinært resultat før skat		2.300.102	1.262.841
Skat af årets resultat	3	11.896	-20.102
Årets resultat		2.311.998	1.242.739
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under gældsforpligtelser		99.800	98.400
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		397.535	763.682
Overført resultat		1.814.663	3.680.657
I alt		2.311.998	1.242.739

Balance 31. december 2015

Aktiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		2.531.682	2.134.147
Andre værdipapirer og kapitalandele		2.182.799	0
Finansielle anlægsaktiver i alt	4	4.714.481	2.134.147
Anlægsaktiver i alt		4.714.481	2.134.147
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		0	110.369
Udbytte hos tilknyttede virksomheder		2.000.000	500.000
Tilgodehavende skat		750.590	443.744
Tilgodehavender i alt		2.750.590	1.054.113
Likvide beholdninger		768.405	755.969
Omsætningsaktiver i alt		3.518.995	1.810.082
Aktiver i alt		8.233.476	3.944.229

Balance 31. december 2015

Passiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode ..		1.521.682	1.124.147
Overført resultat		3.729.795	1.915.132
Egenkapital i alt		5.376.477	3.164.279
Leverandører af varer og tjenesteydelser		15.000	9.500
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		2.430.057	206.243
Skyldig selskabsskat		310.141	463.846
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		2.001	1.961
Forslag til udbytte for regnskabsåret		99.800	98.400
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		2.856.999	779.950
Gældsforpligtelser i alt		2.856.999	779.950
Passiver i alt		8.233.476	3.944.229

Egenkapitalopgørelse 1. jan 2015 - 31. dec 2015

	Registreret kapital mv.	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	Overført resultat	Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	I alt
	kr.	kr.	kr.	kr.	kr.
Egenkapital, primo	125.000	0	0	3.039.279	3.164.279
Betalt udbytte	0	0	0	-99.800	-99.800
Årets resultat	0	0	0	2.311.998	2.311.998
Egenkapital, ultimo	125.000	0	0	5.251.477	5.376.477

Ingen ændringer i kapitalforholdene de seneste 5 år.

Noter

1. Indtægter af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder

	2015 kr.	2014 kr.
Resultat Hvidevareforretningen Tilst ApS	2.410.455	1.274.135
Resultat Hvidevareforretningen Højbjerg ApS	-12.920	-10.453
Resultat datterselskaber i alt	2.397.535	1.263.682

2. Øvrige finansielle omkostninger

Af finansieringsindtægter på kr. 88.387 vedrører kr. 25.421 renter af mellemværende med nærtstående parter.

3. Skat af årets resultat

	2015 kr.	2014 kr.
Aktuel skat	-11.896	20.102
	-11.896	20.102

4. Finansielle anlægsaktiver i alt

	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder kr.
Kostpris primo	1.010.000
Tilgang	0
Afgang	0
Kostpris ultimo	1.010.000
Kursreguleringer primo	1.124.147
Årets kursreguleringer	397.535
Tilbageførte kursreguleringer	0
Kursreguleringer ultimo	1.521.682
Regnskabsmæssig værdi ultimo	2.531.682

	Årets resultat	Egenkapital	Ejerandel
Hvidevareforretningen Tilst ApS	2.410.455	2.364.024	100%
Hvidevareforretningen Højbjerg ApS	-12.920	167.658	100%

5. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet kautionerer for ethvert mellemværende med Hvidevareforretningen Tilst ApS. Derudover har selskabet ikke påtaget yderligere forpligtelser end de i årsrapporten anførte.

Hæftelse i sambeskatningen

Koncernens danske selskaber hæfter solidarisk for skat af koncernens sambeskattede indkomst.

Skyldig skat af koncernens sambeskattede indkomst udgør t.kr. 306 pr. balancedagen.

6. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for det samlede bankengagement hos Vestjysk Bank er der stillet solidarisk, ubegrænset selvskyldnerkaution af moderselskabet. Der er endvidere afgivet pant i unote-rede anparter på nom. kr. 125.000 i datterselskabet Hvidevareforretningen Tilst ApS.

7. Oplysning om ejerskab

Ejerforhold

Følgende kapitalejere er noteret i selskabets ejerbog som ejende minimum 5% af stemmerne eller 5% af selskabskapitalen:

Tommy Sørensen Hedemann, Oktobervej 3, 8210 Århus V.

Heine Vendelbo Jørgensen, Skelagervej 180 F, 8200 Århus N.

Bestemmende indflydelse og nærtstående parter:

Hvidevareforretningen Tilst ApS, Agerøvej 25, 8381 Tilst

Hvidevareforretningen Højbjerg ApS, Agerøvej 25, 8381 Tilst

Direktør Tommy Sørensen Hedemann, Oktobervej 3, 8210 Aarhus V

Direktør Heine Vendelbo Jørgensen, Skelagervej 180 F, 8200 Aarhus N