

M. Reffstrup Holding ApS

Ovesdal 25, 8320 Mårslet.

CVR-nr. 26427487

Årsrapport for 2015/16

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 30. november 2016.

Mads Reffstrup Pedersen
Dirigent

Ledespåtegning	2
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
Anvendt regnskabspraksis	4
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Noter	10

Vi har dags dato aflagt årsrapport for M. Reffstrup Holding ApS for regnskabsåret 2015/16.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver, finansielle stilling og resultat.

Det erklæres, at betingelserne for fravalg af revision fortsat er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Mårslet, den 30. november 2016.

Direktionen

Mads Reffstrup Pedersen
Direktør

Bestyrelsen

Annette Pedersen

Mads Reffstrup Pedersen

Til den daglige ledelse i M. Reffstrup Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for M. Reffstrup Holding ApS for regnskabsåret 2015/16 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 etiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetance og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstilling af dette, 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.

Skanderborg den 30. november 2016.

Revisions-Partner

Nis-Ole Nissen
registreret revisor

Årsrapporten er aflagt efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B.

Der er ikke udarbejdet koncernregnskab for regnskabsåret 2015/16, idet koncernen opfylder betingelserne for at undlade dette jf. årsregnskabslovens § 110.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

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 fordele 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.

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

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiell post. Hvis valutapositioner anses for sikring af fremtidige pengestrømme, indregnes værdireguleringerne direkte i egenkapitalen.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta omregnes til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældens opståen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Resultatopgørelsen

Andre eksterne omkostninger

Heri indregnes omkostninger til administration mv.

Finansielle poster

Under finansielle poster indregnes renteindtægter og renteomkostninger, kursregulering af fremmed valuta samt realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab på værdipapirer.

Resultat af kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder indregnes særskilt i resultatopgørelsen.

Skatter

Årets aktuelle og udskudte skatter indregnes i resultatopgørelsen.

Selskabet er sambeskattet med danske koncernforbundne virksomheder.

Den aktuelle 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 til nedsættelse af eget skattemæssigt overskud.

Balancen

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i datter- og associerede virksomheder måles ved første indregning til kostpris. Ved efterfølgende indregninger måles efter indre værdis metode jf. Årsregnskabslovens § 43a. Dog måles datter- og associerede virksomheder med negativ regnskabsmæssig egenkapital til kr. 0, såfremt selskabet (modervirksomheden) ikke har stillet kaution eller anden sikkerhed herfor.

Andre værdipapirer og kapitalandele, der er indregnet under anlægsaktiver måles til kostpris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser måles til pålydende værdi reduceret med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Værdipapirer

Børsnoterede værdipapirer måles til dagsværdi (kursværdien på balancedagen). Årets ændring i effekternes kursværdi indregnes i resultatopgørelsens finansielle poster.

Egenkapital

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som en særlig post under egenkapitalen.

Aktuelle og udskudte skatter

Skyldig og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for betalte acontoskatter.

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen under gæld til eller tilgodehavende hos tilknyttede virksomheder.

Udskudte skatteforpligtelser og udskudte skatteaktiver beregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser og indregnes i balancen med den gældende skatteprocent.

Gældsforpligtelser - generelt

Gæld måles som udgangspunkt til amortiseret kostpris, hvilket normalt svarer til gældens pålydende værdi.

	Note	2015/16 kr.	2014/15 t. kr.
Bruttoresultat		-11.779	-12
Resultatandele tilknyttede virksomheder		0	0
Resultatandele associerede virksomheder		3.981	7
Resultat før finansiering		-7.798	-19
Finansieringsindtægter		51.734	71
Finansieringsudgifter		90.382	13
Resultat før skat		-46.446	39
Skatter		-11.083	16
Årets resultat		-35.363	23
Forslag til resultatdisponering :			
Forslag til udbytte for regnskabsåret		101.200	100
Overført resultat		-136.563	-77
Disponeret i alt		-35.363	23

	Note	30.06.16 kr.	30.06.15 t. kr.
AKTIVER			
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	1	0	0
Kapitalandele i associerede virksomheder	2	0	86
Andre værdipapirer		140.532	0
Finansielle anlægsaktiver		140.532	86
Anlægsaktiver		140.532	86
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		91.442	91
Tilgodehavender hos associerede virksomheder		0	750
Udskudt skatteaktiv		56.135	45
Andre tilgodehavender		1.339	11
Tilgodehavender		148.916	897
Værdipapirer		367.367	198
Likvide beholdninger		1.591.199	1.117
Omsætningsaktiver		2.107.482	2.212
Aktiver		2.248.014	2.298

	Note	30.06.16 kr.	30.06.15 t. kr.
PASSIVER			
Selskabskapital	3	125.000	125
Overført resultat		1.709.258	1.846
Forslag til udbytte for regnskabsåret		101.200	100
Egenkapital	4	1.935.458	2.071
Leverandører af varer og tjenesteydelser		11.950	12
Anden gæld		300.606	215
Kortfristede gældsforpligtelser		312.556	227
Gældsforpligtelser		312.556	227
Passiver		2.248.014	2.298
Eventualposter mv.	5		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	6		
Andre oplysninger	7		

2015/16	2014/15
kr.	t. kr.

1 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

<u>Navn:</u>	<u>Hjemsted:</u>	<u>Ejerandel:</u>
Team 4 Invest ApS	Århus	55,177%

2 Kapitalandele i associerede virksomheder

<u>Navn:</u>	<u>Hjemsted:</u>	<u>Ejerandel:</u>
Boligkøb og Salg A/S	Århus	0%

3 Selskabskapital

Selskabskapital	125.000	125
I alt	125.000	125

4 Egenkapital

Egenkapital, primo	2.070.621	2.146
Udbetalt udbytte	-99.800	-98
Årets nettoresultat	-35.363	23
I alt	1.935.458	2.071

5 Eventualposter mv.**Eventualforpligtelser**

Selskabet er sambeskattet med Team 4 Invest ApS. Som administrationselskab hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk med de øvrige selskaber i sambeskatningen for danske selskabsskatter og eventuelle kildeskatter på udbytte, renter og royalties indenfor sambeskatningskredsen.

Skyldige selskabsskatter og kildeskatter indenfor sambeskatningskredsen udgør ultimo regnskabsåret tkr. 0. Eventuelle senere korrektioner af den skattepligtige sambeskatningsindkomst eller af tilbageholdte kildeskatter vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgøre et større beløb.

6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for ethvert mellemværende med Sydbank er der givet pant i bankindestående med kr. 195.254.

7 Andre oplysninger

Selskabets hovedaktivitet er at besidde interesser som kapitalejer eller på anden måde i andre virksomheder.