

RPT HOLDING ApS

Unsbjergvej 20
5220 Odense SØ

Årsrapport
1. juli 2015 - 30. juni 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

01/12/2016

re
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Erklæringer

Den uafhængige revisors erklæringer	5
---	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	6
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	7
-------------------------	---

Balance	8
---------------	---

Egenkapitalopgørelse	10
----------------------------	----

Noter	11
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

RPT HOLDING ApS

Unsbjergvej 20

5220 Odense SØ

CVR-nr: 26863910

Regnskabsår: 01/07/2015 - 30/06/2016

Revisor

REVISIONFIRMAET ERIK REINSBORG REGISTRERET

REVISIONSANPARTSSELSKAB

Mosegårdsvej 107

5000 Odense C

DK Danmark

CVR-nr: 25491742

P-enhed: 1007770533

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato aflagt årsrapporten for 1. juli 2015 til 30. juni 2016 for RPT Holding ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Odense, den 30/11/2016

Direktion

Mohammad Reza Rejaye

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i RPT HOLDING ApS

Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for RPT HOLDING ApS for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016. Årsregnskabet, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse 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 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. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Odense, 30/11/2016

Erik Reinsborg
Registreret revisor
REVISIONFIRMAET ERIK REINSBORG REGISTRERET
REVISIONSANPARTSSELSKAB
CVR: 25491742

Anvendt regnskabspraksis

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

Resultatopgørelse

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i 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.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Kapitalandele i dattervirksomheder

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andele af virksomhedernes resultater.

Balance

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i dattervirksomheder

Kapitalandele i dattervirksomheder indregnes i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi.

Nettoopskrivning af kapitalandel i dattervirksomheder overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger anskaffelseskostprisen.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

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.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved låneoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret, kostpris hvilket sædvanligvis svarende til nominel værdi.

Undtagelsesbestemmelser

I henhold til årsregnskabslovens § 110 udarbejdes der ikke koncernregnskab.

I henhold til årsregnskabslovens § 72, stk. 4 afgives ikke oplysninger om dattervirksomheder

Resultatopgørelse 1. jul 2015 - 30. jun 2016

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Bruttoresultat		-5.300	-5.075
Resultat af ordinær primær drift		-5.300	-5.075
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder		-23.460	666.551
Andre finansielle indtægter			0
Ordinært resultat før skat		-28.760	661.476
Skat af årets resultat		0	0
Årets resultat		-28.760	661.476
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		150.000	350.000
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		-23.460	666.551
Overført resultat		-155.300	-355.075
I alt		-28.760	661.476

Balance 30. juni 2016

Aktiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		5.462.345	5.970.236
Finansielle anlægsaktiver i alt	1	5.462.345	5.970.236
Anlægsaktiver i alt		5.462.345	5.970.236
Likvide beholdninger		249.737	250.587
Omsætningsaktiver i alt		249.737	250.587
Aktiver i alt		5.712.082	6.220.823

Balance 30. juni 2016

Passiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode ..		3.560.080	3.583.540
Overført resultat		1.795.904	1.951.204
Forslag til udbytte		150.000	350.000
Egenkapital i alt		5.630.984	6.009.744
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		77.098	204.187
Skyldig selskabsskat		0	2.892
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		4.000	4.000
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		81.098	211.079
Gældsforpligtelser i alt		81.098	211.079
Passiver i alt		5.712.082	6.220.823

Egenkapitalopgørelse 1. jul 2015 - 30. jun 2016

	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	3.583.540	1.951.204	350.000	6.009.744
Betalt udbytte				-350.000	-350.000
Årets resultat		-23.460	-155.300	150.000	-28.760
Egenkapital, ultimo	125.000	3.560.080	1.795.904	150.000	5.630.984

Selskabskapitalen har været uændret de sidste 5 år.

Noter

1. Finansielle anlægsaktiver i alt

	2015/16	2014/15
	kr.	tkr.
Anskaffelsessum i alt 1/7 2015	2.386.696	2.387
Årets tilgang	15.569	0
Anskaffelsessum i alt 30/6 2016	2.402.265	2.387
Opskrivninger i alt 1/7 2015	3.583.540	2.917
Udbytte i årets løb	-500.000	0
Årets op-/nedskrivninger jf. resultatopgørelsen	-23.460	667
Opskrivninger i alt 30/6 2016	3.060.080	3.584
Regnskabsmæssig værdi 30/6 2016	<u>5.462.345</u>	<u>5.970</u>

Ejerandele af selskabets 2 datterselskaber er 100%.

2. Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold

Selskabets hovedaktivitet er besiddelse af ejerandele i andre selskaber.