

Ricota Holding ApS
Hamborgvej 161, 7730 Hanstholm

CVR-nr. 26 89 98 77

Årsrapport

1. januar - 31. december 2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 31. maj 2016.

Tommy Tao Myrfeld
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet	2
Selskabsoplysninger	
Selskabsoplysninger	4
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2015	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Noter	10

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 for Ricota Holding ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hanstholm, den 31. maj 2016

Direktion

Tommy Tao Myrfeld, direktør

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Til anpartshaveren i Ricota Holding ApS

Vi har revideret årsregnskabet for Ricota Holding ApS for regnskabsåret 1. januar - 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 revisionshandlinger 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 selskabets 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 selskabets 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.

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

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 - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Hurup, den 31. maj 2016

BRANDT

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 25 49 21 45

Jan K. Østergaard
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

Ricota Holding ApS
Hamborgvej 161
7730 Hanstholm

CVR-nr.: 26 89 98 77
Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Direktion

Tommy Tao Myrfeld, direktør

Revision

BRANDT Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Møllevangenget 17
7760 Hurup

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Ricota Holding ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

Resultatopgørelsen

Bruttotab

Bruttotab indeholder andre eksterne omkostninger.

Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt realiserede og urealiserede kursavancer og -tab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Balancen

Finansielle anlægsaktiver

Andre værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, der er indregnet under anlægsaktiver, omfatter børsnoterede obligationer og aktier, der måles til dagsværdi på balancedagen. Børsnoterede værdipapirer måles til børskurs. Værdipapirer, som ikke er børsnoterede, måles til en salgsværdi baseret på beregnet kapitalværdi.

Anvendt regnskabspraksis

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealisationsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Egenkapital - 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.

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Bruttotab	-26.227	-30.487
Andre finansielle indtægter	256.225	375.655
Andre finansielle omkostninger	<u>-569.510</u>	<u>-8.858</u>
Resultat før skat	-339.512	336.310
2 Skat af årets resultat	<u>-38.282</u>	<u>-111.020</u>
Årets resultat	<u>-377.794</u>	<u>225.290</u>
Forslag til resultatdisponering:		
Udbytte for regnskabsåret	101.200	250.000
Disponeret fra overført resultat	<u>-478.994</u>	<u>-24.710</u>
Disponeret i alt	<u>-377.794</u>	<u>225.290</u>

Balance 31. december

Aktiver		<u>2015</u>	<u>2014</u>
<u>Note</u>			
Anlægsaktiver			
3	Andre værdipapirer og kapitalandele	<u>7.332.098</u>	<u>7.765.243</u>
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>7.332.098</u>	<u>7.765.243</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>7.332.098</u>	<u>7.765.243</u>
Omsætningsaktiver			
	Tilgodehavende selskabsskat	<u>82.254</u>	<u>7.360</u>
	Tilgodehavender i alt	<u>82.254</u>	<u>7.360</u>
	Likvide beholdninger	<u>121.571</u>	<u>206.140</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>203.825</u>	<u>213.500</u>
	Aktiver i alt	<u>7.535.923</u>	<u>7.978.743</u>

Balance 31. december

Passiver

<u>Note</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Egenkapital		
4 Anpartskapital	125.000	125.000
5 Reserve for opskrivninger	2.200.153	2.200.153
6 Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	324.067	324.067
7 Overført resultat	4.345.357	4.824.351
8 Foreslået udbytte for regnskabsåret	101.200	250.000
Egenkapital i alt	<u>7.095.777</u>	<u>7.723.571</u>
Hensatte forpligtelser		
9 Hensættelser til udskudt skat	73.513	80.845
Hensatte forpligtelser i alt	<u>73.513</u>	<u>80.845</u>
Gældsforpligtelser		
Anden gæld	366.633	174.327
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	366.633	174.327
Gældsforpligtelser i alt	<u>366.633</u>	<u>174.327</u>
Passiver i alt	<u>7.535.923</u>	<u>7.978.743</u>

Noter

1. Hovedaktivitet

Selskabets formål er at eje aktier og anparter samt værdipapirer og enhver forbindelse hermed, efter direktionen skøn, beslægtet virksomhed.

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
2. Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	45.614	99.838
Årets regulering af udskudt skat	-7.332	-27.237
Regulering af tidligere års skat	<u>0</u>	<u>38.419</u>
	<u>38.282</u>	<u>111.020</u>
3. Andre værdipapirer og kapitalandele		
Kostpris 1. januar 2015	7.658.486	7.680.425
Tilgang i årets løb	860.783	2.020.063
Afgang i årets løb	<u>-864.824</u>	<u>-2.042.002</u>
Kostpris 31. december 2015	<u>7.654.445</u>	<u>7.658.486</u>
Reguleringer 1. januar 2015	106.757	-77.834
Årets reguleringer	<u>-429.104</u>	<u>184.591</u>
Reguleringer 31. december 2015	<u>-322.347</u>	<u>106.757</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015	<u>7.332.098</u>	<u>7.765.243</u>
4. Anpartskapital		
Anpartskapital 1. januar 2015	<u>125.000</u>	<u>125.000</u>
	<u>125.000</u>	<u>125.000</u>
5. Reserve for opskrivninger		
Reserve for opskrivninger 1. januar 2015	<u>2.200.153</u>	<u>2.200.153</u>
	<u>2.200.153</u>	<u>2.200.153</u>

Noter

	<u>31/12 2015</u>	<u>31/12 2014</u>
6. Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		
Reserve for opskrivninger 1. januar 2015	324.067	324.067
	<u>324.067</u>	<u>324.067</u>
7. Overført resultat		
Overført resultat 1. januar 2015	4.824.351	4.849.061
Årets overførte underskud	-478.994	-24.710
	<u>4.345.357</u>	<u>4.824.351</u>
8. Foreslået udbytte for regnskabsåret		
Udbytte 1. januar 2015	250.000	250.000
Udloddet udbytte	-250.000	-250.000
Udbytte for regnskabsåret	101.200	250.000
	<u>101.200</u>	<u>250.000</u>
Selskabskapitalen består af 125 anparter á nominelt 1.000 kr. Ingen aktier er tillagt særlige rettigheder.		
9. Hensættelser til udskudt skat		
Hensættelser til udskudt skat 1. januar 2015	80.845	108.082
Udskudt skat af årets resultat	-7.332	-27.237
	<u>73.513</u>	<u>80.845</u>