

Spock Holding ApS

Sødalvej 1

8830 Tjele

CVR-nr. 27 58 45 51

Årsrapport for 2015/16

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsam-
ling den 21. november 2016

Henrik Hansen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet	2
Selskabsoplysninger	
Selskabsoplysninger	4
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse 1. juli 2015 - 30. juni 2016	8
Balance pr. 30. juni 2016	9
Noter til årsrapporten	11

Ledespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 for Spock Holding ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Løvel, den 12. september 2016

Direktion

Henrik Hansen

Bestyrelse

Ole Madsen
formand

Henrik Hansen

Elo Wahl Meincke

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Til kapitalejerne i Spock Holding ApS

Vi har revideret årsregnskabet for Spock Holding ApS for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 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 fejl-information, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vort ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vor 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 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 vor opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vor konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vor 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.

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Møldrup, den 12. september 2016

Andersen & Villemann Midt
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 32 32 67 06

Hans Peter Andersen
Statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

Spock Holding ApS
Sødalvej 1
8830 Tjele

CVR-nr.: 27 58 45 51
Regnskabsår: 1. juli - 30. juni
Hjemsted: Viborg

Bestyrelse

Ole Madsen, formand
Henrik Hansen
Elo Wahl Meincke

Direktion

Henrik Hansen

Revision

Andersen & Villemann Midt
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Nørregade 15
9632 Mølndrup

Pengeinstitut

Den Jyske Sparekasse
Hovedgaden 18
8832 Skals

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Spock Holding ApS for 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg fra højere klasser.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2015/16 er aflagt i DKK

Selskabet har i henhold til årsregnskabslovens §110, stk. 1, undladt at udarbejde koncernregnskab.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herudover 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.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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.

Bruttotab

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste omfatter andre eksterne omkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration mv.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter mv.

Skat af årets resultat

Virksomheden er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af koncernens danske dattervirksomheder. Dattervirksomheder indgår i sambeskatningen fra det tidspunkt, hvor de indgår i konsolideringen i koncernregnskabet og frem til det tidspunkt, hvor de udgår fra konsolideringen.

Virksomheden er administrationsselskab for sambeskatningen og afregner som følge heraf alle betalinger af selskabsskat med skattemyndighederne.

Balancen

Kapitalandele i dattervirksomhed

Kapitalandele i dattervirksomhed måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes indre værdi opgjort efter koncernens regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab og med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Nettoopskrivning af kapitalandele i dattervirksomhed bindes som reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode under egenkapitalen, i det omfang den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen. Udbytter fra dattervirksomheder, der forventes vedtaget inden godkendelsen af årsrapporten for Spock Holding ApS, bindes ikke på opskrivningsreserven.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Værdipapirer

Værdipapirer, der består af børsnoterede aktier og obligationer, måles til dagsværdi på balancen. Ikke-børsnoterede værdipapirer måles til dagsværdi baseret på beregnet kapitalværdi.

Anvendt regnskabspraksis

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster og for betalte acontoskatter.

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

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdi.

Resultatopgørelse 1. juli 2015 - 30. juni 2016

	<u>Note</u>	<u>2015/16</u> DKK	<u>2014/15</u> TDKK
Bruttotab		-4.203	-5
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder		3.720	40
Finansielle indtægter		2.610	23
Finansielle omkostninger	2	<u>-3.151</u>	<u>-3</u>
Resultat før skat		-1.024	55
Skat af årets resultat	3	<u>1.331</u>	<u>-5</u>
Årets resultat		<u>307</u>	<u>50</u>
 Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte		0	180
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		3.720	-80
Overført resultat		<u>-3.413</u>	<u>-50</u>
		<u>307</u>	<u>50</u>

Balance pr. 30. juni 2016

	<u>Note</u>	<u>2015/16</u> DKK	<u>2014/15</u> TDKK
Aktiver			
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	4	<u>108.374</u>	<u>225</u>
Finansielle anlægsaktiver		<u>108.374</u>	<u>225</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>108.374</u>	<u>225</u>
Selskabsskat		<u>24.713</u>	<u>35</u>
Tilgodehavender		<u>24.713</u>	<u>35</u>
Værdipapirer		<u>18.550</u>	<u>18</u>
Værdipapirer		<u>18.550</u>	<u>18</u>
Likvide beholdninger		<u>72.835</u>	<u>118</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>116.098</u>	<u>171</u>
Aktiver i alt		<u><u>224.472</u></u>	<u><u>396</u></u>

Balance pr. 30. juni 2016

	<u>Note</u>	<u>2015/16</u> DKK	<u>2014/15</u> TDKK
Passiver			
Selskabskapital		80.000	80
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		28.374	25
Overført resultat		30.689	34
Foreslået udbytte for regnskabsåret		<u>0</u>	<u>180</u>
Egenkapital	5	<u>139.063</u>	<u>319</u>
Gæld til tilknyttede virksomheder		73.829	71
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		3.407	3
Anden gæld		<u>8.173</u>	<u>3</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>85.409</u>	<u>77</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>85.409</u>	<u>77</u>
Passiver i alt		<u>224.472</u>	<u>396</u>
Eventualposter mv.	6		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	7		
Hovedaktivitet	1		

Noter til årsrapporten

1 Hovedaktivitet

Selskabets formål er at eje kapitalandele i tilknyttet virksomhed.

	<u>2015/16</u> DKK	<u>2014/15</u> TDKK
2 Finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger tilknyttede virksomheder	2.840	3
Andre finansielle omkostninger	<u>311</u>	<u>0</u>
	<u>3.151</u>	<u>3</u>
3 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	-1.005	3
Regulering af skat vedrørende tidligere år	<u>-326</u>	<u>2</u>
	<u>-1.331</u>	<u>5</u>

Noter til årsrapporten

	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
	DKK	TDKK
4 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		
Kostpris 1. juli 2015	<u>80.000</u>	<u>80</u>
Kostpris 30. juni 2016	<u>80.000</u>	<u>80</u>
Værdireguleringer 1. juli 2015	144.654	205
Årets værdiregulering	3.720	40
Udbytte til moderselskabet	<u>-120.000</u>	<u>-100</u>
Værdireguleringer 30. juni 2016	<u>28.374</u>	<u>145</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2016	<u>108.374</u>	<u>225</u>

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder specificerer sig således:

<u>Navn</u>	<u>Hjemsted</u>	<u>Stemme- og ejerandel</u>
Spock ApS	Viborg	100%

Noter til årsrapporten

5 Egenkapital

	Selskabs- kapital	Reserve for nettoopskriv- ning efter den indre værdis meto- de	Overført resultat	Foreslået ud- bytte for regnskabs- året	I alt
Egenkapital 1. juli 2015	80.000	24.654	34.102	180.000	318.756
Betalt ordinært udbytte	0	0	0	-180.000	-180.000
Årets resultat	0	3.720	-3.413	0	307
Egenkapital 30. juni 2016	80.000	28.374	30.689	0	139.063

Selskabskapitalen består af 80 anparter§anpart a nominelt DKK 1.000. Ingen anparter§anpart er tillagt særlige rettigheder.

Der har ikke været ændringer i selskabskapitalen i de seneste 5 år.

6 Eventualposter mv.

Selskabet er som administrationsselskab sambeskattet med øvrige danske tilknyttede virksomheder, og hæfter solidarisk med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskat for indkomståret 2013 og frem samt for kildeskat på udbytter, renter og royalties, som forfalder til betaling 1. juli 2012 eller senere.

7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.