



Revisionscentret Aabenraa
Godkendt revisionsaktieselskab

Haderslevvej 6
6200 Aabenraa
T 7462 4949
F 7462 4950
E aabenraa@revisor.dk
W www.revisor.dk

CVR nr. 29 69 56 36

FSR - danske revisorer

Gl. Kongevej 31 Holding ApS
Gl. Kongevej 31
6200 Aabenraa
CVR nr. 28 30 72 17

Årsrapport for perioden
1. oktober 2015 - 30. september 2016
(13. regnskabsår)

Godkendt på den ordinære generalforsamling

den 3 / 7 2017



Dirigent Henrik Lund

Aabenraa
Haderslev
Padborg
Ribe
Tinglev
Tønder

Tal tal med os

Indholdsfortegnelse

| | Side |
|-------------------------------------|-------|
| Ledespåtegning | 2 |
| Den uafhængige revisors erklæringer | 3-4 |
| Ledelsesberetning | 5 |
| Anvendt regnskabspraksis | 6-9 |
| Resultatopgørelse | 10 |
| Balance | 11-12 |
| Noter | 13 |

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016 for Gl. Kongevej 31 Holding ApS, Aabenraa.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aabenraa, den 10. januar 2017

Direktionen



Henrik Lund

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Gl. Kongevej 31 Holding ApS

Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Gl. Kongevej 31 Holding ApS for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016. Årsregnskabet, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance 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.

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. september 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores udvidede gennemgang af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved den udvidede gennemgang eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Aabenraa, den 10. januar 2017

Revisionscentret Aabenraa

Godkendt revisionsaktieselskab

CVR nr. 29 69 56 36



Olaf Krag HD/R

Registreret revisor

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er at eje aktier og anparter i erhvervsdrivende selskaber.

Der har ikke været ansatte i regnskabsåret, og der er ikke udbetalt løn og vederlag til direktionen.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har i regnskabsåret haft et overskud efter skat på kr. 2.638.326.

Egenkapitalen udgør pr. 30. september 2016 kr. 9.362.151.

Årets resultat anses for tilfredsstillende.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Resultatopgørelsen er udarbejdet efter princippet:

Artsopdeling i beretningsform og balancen efter princippet: Kontoform.

Ændringer i anvendt regnskabspraksis som følge af ændret årsregnskabslov

Ved udarbejdelsen af årsrapporten er det valgt at før-implementere ÅRL 2016.

Dette medfører følgende ændringer til indregning og måling.

Udbytte

Regnskabspraksis er ændret, således at udbytte i år og fremover, indregnes som egenkapital, i stedet for som tidligere som gæld. Ændringerne er sket, idet årsregnskabsloven nu kræver dette. Ændringen betyder, at egenkapitalen ultimo i år er forbedret med tkr. 400.000. Ændringen har ikke haft betydning for resultatet. Ændringen er indregnet på egenkapitalen primo, og sammenligningstallene er tilpasset.

Den akkumulerede virkning af praksisændringerne udgør pr. 30. september 2016:

- Egenkapitalen forøges med tkr. 400.000, hvoraf tkr. 400.000 vedrørende reklassifikation af årets udbytte.

For 2014/15 er årets resultat efter skat uændret, mens egenkapitalen pr. 30. september 2015 er forøget med tkr. 400.000.

Bekendtgørelse om overgangsbestemmelser er benyttet vedrørende revurdering af restværdier og indregning af eventualskat.

Bortset fra ovennævnte områder er den anvendte regnskabspraksis uændret i forhold til sidste år.

Undladelser

Under henvisning til årsregnskabslovens § 110, har selskabets ledelse valgt at undlade at udarbejde koncernregnskab, idet koncernvirksomhederne på balancetidspunktet tilsammen ikke overskrider to af følgende størrelser:

1. Balancesum 44 mio. kr.
2. Nettoomsætning 89 mio. kr.
3. Antal beskæftigede i regnskabsåret over 50

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder omkostninger vedrørende administration, herunder revisionsomkostninger. Selskabet har ikke haft nogen omsætning, der er fratrukket i bruttofortjenesten.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger og udbytte.

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.

Selskabet indgår i sambeskatning med sin modervirksomhed. Den aktuelle danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster. De sambeskattede selskaber indgår i acontoskatteordningen.

Balancen

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele er værdiansat til regnskabsmæssig indre værdi, equity-metoden.

Dette indebærer, at kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder i balancen optages til den indre værdi og at selskabets andel af resultatet efter skat medtages i resultatopgørelsen under posterne "Resultat af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder".

Ikke udloddet andel af de tilknyttede og associerede virksomheders nettoresultat henlægges til "Reserver - nettoopskrivning af kapitalandele" under egenkapitalen.

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af kapitalandele iattervirksomheder vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til geninvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Tilgodehavender

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

Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indestående i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

Skyldig skat og udskudt skat

Selskabet hæfter som administrationsselskab for dattervirksomhedernes selskabsskatter over for skattemyndighederne.

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

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet med overvejende sandsynlighed forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisationsværdi.

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. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Gældsforpligtelser

Gæld er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse for perioden 1. oktober 2015 - 30. september 2016

| Note | Kr. | Sidste år |
|---|------------------|------------------|
| Bruttofortjeneste | -6.153 | -5.603 |
| Resultat før finansielle poster | -6.153 | -5.603 |
| Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder | 2.623.307 | 1.214.629 |
| 1. Andre finansielle indtægter | 25.396 | 24.035 |
| Ordinært resultat før skat | 2.642.550 | 1.233.062 |
| Skat af årets resultat | -4.224 | -4.066 |
| Årets resultat | <u>2.638.326</u> | <u>1.228.996</u> |
| | | |
| Forslag til resultatdisponering | | |
| Forslag til udbytte for regnskabsåret | 400.000 | 400.000 |
| Overført til reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode | 2.623.307 | 1.214.629 |
| Overført resultat | -384.981 | -385.633 |
| Disponeret i alt | <u>2.638.326</u> | <u>1.228.996</u> |

Balance pr. 30. september 2016

| Note | Kr. | Sidste år |
|---|-------------------------|-------------------------|
| <u>AKTIVER</u> | | |
| <u>Anlægsaktiver</u> | | |
| Kapitalandele i tilknyttede virksomheder | <u>8.902.779</u> | <u>6.279.472</u> |
| Finansielle anlægsaktiver i alt | <u>8.902.779</u> | <u>6.279.472</u> |
| | | |
| Anlægsaktiver i alt | <u><u>8.902.779</u></u> | <u><u>6.279.472</u></u> |
| | | |
| <u>Omsætningsaktiver</u> | | |
| Tilgodehavende hos tilknyttede virksomheder | 459.381 | 848.746 |
| Tilgodehavende selskabsskat | <u>2.012</u> | <u>3.001</u> |
| Tilgodehavender i alt | <u>461.393</u> | <u>851.747</u> |
| | | |
| Likvide beholdninger i alt | <u>5.205</u> | <u>0</u> |
| | | |
| Omsætningsaktiver i alt | <u><u>466.598</u></u> | <u><u>851.747</u></u> |
| | | |
| Aktiver i alt | <u><u>9.369.377</u></u> | <u><u>7.131.219</u></u> |

Balance pr. 30. september 2016

| Note | Kr. | Sidste år |
|---|------------------|------------------|
| <u>PASSIVER</u> | | |
| <u>Egenkapital</u> | | |
| Virksomhedskapital | 125.000 | 125.000 |
| Reserver for nettoopskrivning efter indre værdis metode | 5.652.779 | 3.029.472 |
| Overført resultat | 3.184.372 | 3.569.353 |
| Forslag til udbytte for regnskabsåret | 400.000 | 400.000 |
| Egenkapital i alt | 9.362.151 | 7.123.825 |
| <u>Gældsforpligtelser (lang- og kortfristet)</u> | | |
| Kreditinstitutter | 0 | 328 |
| Gæld til tilknyttede virksomheder | 4.226 | 4.066 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | 3.000 | 3.000 |
| Kortfristede gældsforpligtelser i alt | 7.226 | 7.394 |
| Gældsforpligtelser i alt | 7.226 | 407.394 |
| Passiver i alt | 9.369.377 | 7.131.219 |

2. Eventualposter, pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Noter til årsrapporten

| | Kr. | Sidste år |
|---|---------------|---------------|
| <u>Note 1. Andre finansielle indtægter</u> | | |
| Renter, i øvrigt | 662 | 4.289 |
| Renter, tilknyttede/associerede virksomheder | 24.701 | 19.746 |
| Rentegodtgørelse | 23 | 0 |
| | <u>25.363</u> | <u>24.035</u> |

Note 2. Eventualposter, pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med øvrige danske selskaber kontrolleret af administrationselskabet Gl. Kongevej 31 Holding ApS. Som helejer af datterselskab hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk med de øvrige selskaber i sambeskatningen for danske selskabsskatter og kildeskatter på udbytte, renter og royalties indenfor sambeskatningskredsen.

Eventuelle senere korrektioner af den skattepligtige sambeskatningsindkomst eller af de tilbageholdte kildeskatter vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et større beløb.