

HOLDINGSELSKABET AF 29/4 ApS

P.Heises Vej 10
8000 Aarhus C

Årsrapport
1. juli 2015 - 30. juni 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

23/12/2016

Stephan Sørensen
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Erklæringer

Den uafhængige revisors erklæringer	5
---	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	7
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	8
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	11
-------------------------	----

Balance	12
---------------	----

Noter	14
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	HOLDINGSELSKABET AF 29/4 ApS P.Heises Vej 10 8000 Aarhus C Telefonnummer: 86215799 CVR-nr: 28502095 Regnskabsår: 01/07/2015 - 30/06/2016
Revisor	VOGELIUS, REGISTRERET REVISIONSAKTIESELSKAB Marselis Boulevard 173, 1 8000 Aarhus C DK Danmark CVR-nr: 18291584 P-enhed: 1001473349

Ledespåtegning

Direktion har dags dato aflagt behandlet og godkendt årsrapporten for 2015/16 for Holdingselskabet af 29/4 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 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 – 30. juni 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aarhus, den

Direktion

Stephan Sørensen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i HOLDINGSELSKABET AF 29/4 ApS

Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for HOLDINGSELSKABET AF 29/4 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.

Erklæringer i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Udtalelse om ledelseberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Aarhus, 20/12/2016

Poul Vogelius
reg. revisor, medlem af fsr
VOGELIUS, REGISTRERET
REVISIONSAKTIESELSKAB
CVR: 18291584

Mai-Britt Spliid
reg. revisor, medlem af fsr
VOGELIUS, REGISTRERET
REVISIONSAKTIESELSKAB
CVR: 18291584

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets aktiviteter er eje af kapitalandele i associerede virksomheder.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat blev på kr. 7.147.868. Årets resultat anvendes således:

Overført indre værdi	674.893
Udbytte	50.600
Overført til næste	6.422.375
I alt til rådighed	7.147.868

Egenkapitalen udgør herefter kr. 43.228.804.

Årets resultat anses for tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsafslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentlig vil kunne påvirke selskabets økonomiske stilling.

Anvendt regnskabspraksis

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

Generelt

Indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtigelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragår 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.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes. Herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

Resultatopgørelse

Bruttoresultat

Bruttofortjenesten er en sammendragning af nettoomsætningen, andre driftsindtægter samt andre eksterne omkostninger som omfatter omkostninger til salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

Indtægter af kapitalandele

Resultater efter skat fra henholdsvis tilknyttede og associerede virksomheder med bestemte indflydelse indregnes efter indre værdis metode.

Øvrige kapitalandele er optaget til kostpris og resultater indtægtsføres først ved salg.

Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter og –omkostninger med de beløb, der vedrører regnskabsåret samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat og årets forskydning i udskudt skat. Aktuel skat beregnes med udgangspunkt i årets resultat før skat, korrigeret for ikke-skattepligtige indtægter og omkostninger. Ved beregningen er anvendt en skatteprocent på 22 pct.

Selskabet er omfattet af reglerne om tvungen sambeskatning. Moderselskabet Holdingselskabet af 29/4 ApS er administrationsselskab og betaler dermed koncernens samlede selskabsskat til skattemyndighederne.

Skyldig og tilgodehavende selskabsskat, som endnu ikke er afregnet med administrations-selskabet, indregnes i balancen som selskabsskat.

Balance

Materielle anlægsaktiver

Udlejningsejendom er medtaget til kostpris.

Der afskrives over 30 år med en scrapværdi på 1,1 million kr.

Småaktiver under kr. 12.900 udgiftsførers over resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Andre anlæg og driftsmateriel afskrives over 5 år.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstids-punktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsens poster under afskrivninger.

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder med bestemmende indflydelse er indregnet til andelen i de respektive virksomheders regnskabsmæssige indre værdi på balancedagen, efter den indre værdis metode.

I resultatopgørelsen medtages andelen af de tilknyttede og associerede virksomheders resultat.

Ændringer i de tilknyttede og associerede virksomheders egenkapital reguleres årligt og hensættes som "Nettoopskrivning efter den indre værdis metode" under egenkapitalen.

Øvrige værdipapirer og andre kapitalandele er indregnet til kostpris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender medtages til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab, der opgøres på baggrund af individuel vurdering.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Skyldig skat 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 samt for betalte a-conto skatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtigelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelsen af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtigelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud måles til den værdi, hvori aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtigelser 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. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

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

Gældsforpligtelser til finansielle institutioner måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til den nominelle værdi.

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominal værdi.

Resultatopgørelse 1. jul 2015 - 30. jun 2016

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Bruttoresultat		-1.404.119	-399.193
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-12.311	-10.644
Resultat af ordinær primær drift		-1.416.430	-409.837
Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver		7.857.043	13.098.282
Andre finansielle indtægter	1	868.498	794.369
Øvrige finansielle omkostninger	2	-161.243	-253.442
Ordinært resultat før skat		7.147.868	13.229.372
Skat af årets resultat		0	0
Årets resultat		7.147.868	13.229.372
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		50.600	99.800
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		674.893	13.098.282
Overført resultat		6.422.375	31.290
I alt		7.147.868	13.229.372

Balance 30. juni 2016

Aktiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Grunde og bygninger		1.263.715	1.266.294
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		33.419	44.151
Materielle anlægsaktiver i alt		1.297.134	1.310.445
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		20.796.089	23.222.948
Andre værdipapirer og kapitalandele		201.500	201.500
Finansielle anlægsaktiver i alt	3	20.997.589	23.424.448
Anlægsaktiver i alt		22.294.723	24.734.893
Fremstillede varer og handelsvarer		0	210.000
Varebeholdninger i alt		0	210.000
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		18.359	10.168.684
Tilgodehavende skat		223.000	288.000
Andre tilgodehavender		20.008.090	7.703.866
Tilgodehavender i alt		20.249.449	18.160.550
Likvide beholdninger		813.911	0
Omsætningsaktiver i alt		21.063.360	18.370.550
Aktiver i alt		43.358.083	43.105.443

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 .		20.546.089	23.020.698
Overført resultat		22.557.715	13.661.862
Forslag til udbytte		50.600	99.800
Egenkapital i alt	4	43.279.404	36.907.360
Gæld til banker		0	2.059.577
Leverandører af varer og tjenesteydelser		76.623	35.750
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		169	2.045.815
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		1.887	2.056.941
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		78.679	6.198.083
Gældsforpligtelser i alt		78.679	6.198.083
Passiver i alt		43.358.083	43.105.443

Noter

1. Andre finansielle indtægter

	2015/16	2014/15
	kr.	kr.
Renter	0	49.513
Renter mellemregningskonti	25.079	50.946
Renter, udlån andre kapitalinteresser	841.373	683.654
Rente, ikke skattepligtige	2.046	10.256
	868.498	794.369

2. Øvrige finansielle omkostninger

	2015/16	2014/15
	kr.	kr.
Renter pengeinstitutter	98.452	151.706
Renter mellemregningskonti	43.187	99.723
Renter, kreditorer	111	0
Andre finansielle omkostninger	19.493	2.013
	161.243	253.442

3. Finansielle anlægsaktiver i alt

	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Kapitalandel i tilknyttede virksomheder	20.796.089	23.222.948
Kapitalandel i associeret virksomheder	0	0
Kapitalandel i andre virksomheder	201.500	201.500
	<u>20.997.589</u>	<u>23.424.448</u>

Kapitalandele i virksomheder optaget til indre værdi:

Navn, retsform og hjemsted	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
Oust Møllevvej 51 ApS, Aarhus	100,0%	9.012	-3.770
Ejendomsselskabet Horsens af 10. juni ApS, Aarhus	100,0%	50.000	0
SP Viking ApS, Aarhus	29,1262%	20.737.077	678.663

Kapitalandele i andre virksomheder optaget til kostpris:

Navn, retsform og hjemsted	Ejerandel	Kostpris
Overlund Bydelscenter ApS, Aarhus	30,0%	37.500
K/S Fynsk Detail, Rema 1000 Odense, Aarhus	5,0%	160.000
Komplementarselskab til K/S Fynsk Detail	5,0%	4.000

4. Egenkapital i alt

	Virksomheds-kapital kr.	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode kr.	Overført resultat kr.	Foreslået udbytte kr.	Ialt kr.
Saldo primo	125.000	23.020.698	13.661.862	99.800	36.907.360
Regulering, opskrivning	0	-673.774	-2.250	0	-676.024
Udloddet ordinært udbytte	0	-2.475.728	2.475.728	-99.800	-99.800
Årets resultat	0	674.893	6.422.375	50.600	7.147.868
Egenkapital ultimo	<u>125.000</u>	<u>20.546.089</u>	<u>22.557.715</u>	<u>50.600</u>	<u>43.279.404</u>

5. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet kautionerer for alt mellemværende mellem Middelfart Sparekasse og Ejendomsselskabet Horsens af 10. juni ApS samt VS Udvikling Sabro ApS.