

# Holdingselskabet af 21/6-2005 ApS

## Årsrapport 2016

**CVR: 28856180**

**01.01.2016 – 31.12.2016**

**HØEDVEJ 54, 4440 MØRKØV**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære  
generalforsamling den: 12. juni 2017

---

Dirigent: Morten Vontillius

**FrejRevision**

Statsautoriseret Revisionsaktieselskab

FULBYVEJ 15 • 4180 SORØ



# INDHOLD

<b>PÅTEGNINGER</b>	<b>4</b>
Ledelsespåtegning.....	4
Revisors erklæring.....	5
<b>LEDELSESBERETNING MV.</b>	<b>6</b>
Selskabsoplysninger.....	6
<b>ÅRSREGNSKAB</b>	<b>7</b>
Anvendt regnskabspraksis.....	7
Resultatopgørelse.....	9
Balance.....	10
Noter.....	12

# LEDELSESPÅTEGNING

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapport for 1. januar - 31. december 2016 for:

Holdingselskabet af 21/6-2005 ApS

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Undertegnede anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver og passiver, finansielle stilling, resultat og pengestrømme.

Undertegnede erklærer, at selskabet opfylder årsregnskabslovens betingelser for at undlade revision.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Mørkøv, den 12. juni 2017

## DIREKTION

---

Morten Vontillius

# REVISORS ERKLÆRING

## REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

Til den daglige ledelse i Holdingselskabet af 21/6-2005 ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for ovennævnte virksomhed for regnskabsåret 2016 på grundlag af virksomhedens bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt. Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, pengestrømsopgørelse og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante etiske krav for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu. Årsregnskabet, samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstilling af årsregnskabet, er Deres ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Sorø, den 12. juni 2017

Frej Revision

Statsautoriseret Revisionsaktieselskab

---

Lars Bo

Statsautoriseret revisor

# SELSKABSOPLYSNINGER

## SELSKABET

Holdingselskabet af 21/6-2005 ApS  
Høedvej 54  
4440 Mørkøv

Telefon: 40114949  
CVR-nr.: 28856180  
Stiftet: 21. juni 2005  
Hjemsted: 4440 Mørkøv

Regnskabsår: 01.01.2016 - 31.12.2016

## DIREKTION

Morten Vontillius

## REVISOR

Frej Revision  
Statsautoriseret Revisionsaktieselskab  
Fulbyvej 15  
4180 Sorø

## PENGEINSTITUT

Danske Bank

## SELSKABETS VÆSENTLIGSTE AKTIVITETER:

Selskabs hovedaktivitet er at eje andele i andre virksomheder.

# ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for selskabet for 2016 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

Årsrapporten er udarbejdet efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Den anvendte regnskabspraksis generelt og for relevante poster er følgende:

## GENERELT

### INDREGNING

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 det interne regnskab aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

## RESULTATOPGØRELSE

### ANDRE EKSTERNE OMKOSTNINGER

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration mv.

### RESULTATANDELE I TILKNYTTED E VIRKSOMHEDER

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af de enkelte tilknyttede virksomheders resultat efter skat.

### FINANSIELLE POSTER

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og – omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og – tab vedrørende værdipapirer, gæld, finansielle kontrakter og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

### SKAT AF ÅRETS RESULTAT

Årets skat, 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.

## BALANCEN

### FINANSIELLE ANLÆGSAKTIVER

Kapitalandele i tilknyttet virksomhed måles efter den indre værdis metode.

Kapitalandele i tilknyttet virksomhed måles i balancen til den forholdsmæssige andel af

# ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi opgjort efter moderselskabets 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 tilknyttet virksomhed overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger anskaffelseshævdien. Ved køb af dattervirksomheder anvendes overtagelsesmetoden.

Tilknyttede virksomheder med negativ regnskabsmæssig indre værdi måles til nul kr. og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives med moderselskabets andel af den negative indre værdi, i det omfang det vurderes som uerholdeligt. Såfremt den regnskabsmæssige negative indre værdi overstiger tilgodehavender, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser i det omfang, modervirksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække dattervirksomhedens underbalance.

## TILGODEHAVENDER

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

## UDBYTTE

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som en særskilt post under egenkapitalen. Forslag til udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

## 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 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 forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser indenfor samme juridiske skatteenhed. Eventuelle 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.

## GÆLDSFORPLIGTELSE

Gældsforpligtelser, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.



# RESULTATOPGØRELSE

		2016	2015
NOTE		KR.	KR.
	<b>Bruttotab</b>	<b>-8.397</b>	<b>-7.625</b>
	Indtjening tilknyttet virksomhed	237.904	394.472
1	Finansielle indtægter	99.444	83.760
2	Finansielle omkostninger	-30.985	-11.087
	<b>ÅRETS RESULTAT FØR SKAT</b>	<b>297.966</b>	<b>459.520</b>
	Skat af årets resultat	-18.808	-15.026
	<b>ÅRETS RESULTAT</b>	<b>279.158</b>	<b>444.494</b>
	<b>Resultatdisponering</b>		
	Foreslået udbytte	51.700	50.600
	Opskrivningsreserve efter indre værdis metode	-162.096	194.472
	Overført resultat	389.554	199.422
	<b>Disponering i alt</b>	<b>279.158</b>	<b>444.494</b>

# BALANCE

		2016	2015
NOTE		KR.	KR.
	<b>Aktiver</b>		
3	Kapitalandele i tilknyttet virksomhed	583.132	745.228
	<b>Finansielle anlægsaktiver</b>	<b>583.132</b>	<b>745.228</b>
	<b>ANLÆGSAKTIVER</b>	<b>583.132</b>	<b>745.228</b>
	Tilgodehavende fra salg og tjenesteydelser	1	1
	Tilgodehavende i tilknyttet virksomhed	2.760.626	2.334.192
	Tilgodehavende selskabsskat	41.143	42.966
	<b>Tilgodehavende</b>	<b>2.801.770</b>	<b>2.377.159</b>
	<b>Likvide beholdninger</b>	<b>376.137</b>	<b>735.102</b>
	<b>OMSÆTNINGSAKTIVER</b>	<b>3.177.907</b>	<b>3.112.261</b>
	<b>AKTIVER</b>	<b>3.761.039</b>	<b>3.857.489</b>

# BALANCE

		2016	2015
NOTE		KR.	KR.
	<b>Passiver</b>		
	Virksomhedskapital	125.000	125.000
	Reserve efter indre værdis metode	458.132	620.228
	Overført resultat	2.956.024	2.566.470
	Foreslået udbytte	51.700	50.600
4	<b>Egenkapital</b>	<b>3.590.856</b>	<b>3.362.298</b>
	Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	23.329	182.844
	Anden gæld	146.854	312.347
	<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>	<b>170.183</b>	<b>495.191</b>
	<b>GÆLDSFORPLIGTELSER</b>	<b>170.183</b>	<b>495.191</b>
	<b>PASSIVER</b>	<b>3.761.039</b>	<b>3.857.489</b>
5	<b>Eventualforpligtelser</b>		
6	<b>Pantsætning og sikkerhedsstillelse</b>		

# NOTER

	2016	2015
	KR.	KR.
<b>1 FINANSIELLE INDTÆGTER</b>		
Renteindtægter	32	0
Renteindtægter tilknyttet virksomhed	99.412	83.760
<b>Finansielle indtægter</b>	<b>99.444</b>	<b>83.760</b>
<b>2 FINANSIELLE OMKOSTNINGER</b>		
Renteudgifter	-30.985	-11.087
<b>Finansielle omkostninger</b>	<b>-30.985</b>	<b>-11.087</b>

# NOTER

		2016	2015		
		STK.	PRIS	KR.	KR.
<b>3</b>	<b>FINANSIELLE ANLÆGSAKTIVER</b>				
	Kapitalandele i tilknyttet virksomhed			583.132	745.228
	<b>Finansielle anlægsaktiver</b>			<b>583.132</b>	<b>745.228</b>

## Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Hovedtallene for dattervirksomheden pr. 31. december 2016:

	Hjemsted	Egenkapital	Årets resultat	Ejerandel
Vontillius-ApS	Mørkøv	583.132	237.904	100%

# NOTER

4	EGENKAPITAL					
	Virksomheds- kapital	Reserve indre værdi- metode	Overført resultat	Foreslået udbytte	I alt	
Primo	125.000	620.228	2.566.470	50.600	3.362.298	
Forslag til resultatdisponering		-162.096	389.554	51.700	279.158	
Udbetalt udbytte			0	-50.600	-50.600	
<b>Ultimo</b>	<b>125.000</b>	<b>458.132</b>	<b>2.956.024</b>	<b>51.700</b>	<b>3.590.856</b>	

# NOTER

## 5 EVENTUALFORPLIGTELSE

Modervirksomheden indgår i sambeskatning med de danske tilknyttede virksomheder. Selskaberne hæfter ubegrænset og solidarisk for danske selskabsskatter samt kildeskatter på udbytte, renter og royalties inden for sambeskatningskredsen. Skyldige selskabsskatter og kildeskatter inden for sambeskatningskredsen udgør tkr. 31 pr. 31. december 2016. Eventuelle senere korrektioner af selskabsskatter og kildeskatter vil kunne medføre, at selskabernes hæftelse udgør et større beløb. Koncernen som helhed hæfter ikke over for andre.

Selskabet har ingen eventualforpligtelser.

## 6 PANTSÆTNING OG SIKKERHEDSSTILLELSE

Selskabet har ingen pantsætninger eller sikkerhedsstillelser.

