

BASTIAN A/S

Boller Slotsvej 17
8700 Horsens

Årsrapport
1. juli 2015 - 30. juni 2016

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den**

14/12/2016

Carl Erik Graunkær
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Erklæringer

Den uafhængige revisors erklæringer	5
---	---

Ledelsesberetning

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

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Noter	13

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

BASTIAN A/S
Boller Slotsvej 17
8700 Horsens

CVR-nr: 29200262
Regnskabsår: 01/07/2015 - 30/06/2016

Revisor

Leif Mikkelsen & Partnere A/S, Registrerede revisorer
Høegh Guldbergs Gade 36C
8700 Horsens
DK Danmark
CVR-nr: 32676421
P-enhed: 1016443189

Ledelsespåtegning

Direktionen og bestyrelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. juli 2015 – 30. juni 2016 for BASTIAN A/S.

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 perioden 1. juli 2015 – 30. juni 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Horsens, den 14/12/2016

Direktion

Carl Erik Graunkær

Bestyrelse

Gert Ejvin Petersen

Carl Erik Graunkær

Kristen Vangsø Laursen

Olav Holst Hansen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i BASTIAN A/S

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for BASTIAN A/S 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 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 handlinger 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 vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

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 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Erklæringer i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Supplerende oplysninger vedrørende andre forhold

Uden at modificere vores konklusion henleder vi opmærksomheden på note 2 i regnskabet, hvoraf det fremgår at selskabet har negativ egenkapital, men at selskabets ledelse ikke forventer likviditetsproblemer, hvorfor årsrapporten i overensstemmelse hermed er udarbejdet under forudsætning af virksomhedens fortsatte drift.

Udtalelse om ledelsesberetningen

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.

Horsens, 14/12/2016

Poul E. Brodersen
Registreret revisor
Leif Mikkelsen & Partnere A/S, Registrerede revisorer
CVR: 32676421

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets formål er investering og formuepleje, herunder køb, salg og udlejning af fast ejendom, lån, sikkerhedsstillelse og stille kaution overfor tredjemand og hermed beslægtet virksomhed.

Selskabet drives fra lokaler beliggende Boller Slotsvej 17, 8700 Horsens.

Udvikling i regnskabsåret

Selskabets 11. regnskabsår er afsluttet med et nettoresultat på kr. -3.122.952.

Ledelsen anser årets resultat som forventet.

Hændelser efter regnskabets udløb

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet forhold, som har væsentlig indflydelse på bedømmelsen af årsrapporten.

Fortsat drift

Selskabet har som følge af et tab på swaps og nedskrivning på ejendom negativ egenkapital. Nødvendig likviditet er stillet til rådighed af koncernforbundne selskaber. Selskabets gæld er ikke forfalden og ledelsen forventer ingen likviditetsproblemer for det kommende år.

Forventet udvikling

Ledelsen forventer en stagnerende indtjening.

Resultatanvendelse

Årets resultat kr. -3.122.952 foreslåes overført til næste år.

Egenkapitalen andrager pr. 30/6 2016 kr. -16.087.868.

Aktiekapitalen udgør kr. 555.556.

Anvendt regnskabspraksis

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

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

Generelt

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle 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.

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.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsregnskabet aflægges, og som be- og afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

Som målevaluta benyttes danske kroner. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Gevinster og tab, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen under den pågældende post.

Resultatopgørelse

Generelt

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste.

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne ”andre eksterne omkostninger”.

Kursregulering

Valutaswap er kursruleret til den værdi, de er sikret til via valutaterminsforretning.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration.

Finansielle indtægter og omkostninger

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

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 er sambeskattet med danske koncernforbundne virksomheder.

Balance**Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket 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.

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 samt for betalte acontoskatter.

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

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 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

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede og associerede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Afledte finansielle instrumenter

Afledte finansielle instrumenter måles til dagsværdi. Positive og negative dagsværdier af afledte finansielle instrumenter indgår i andre tilgodehavender henholdsvis anden gæld.

Ændringer i dagsværdi af afledte finansielle instrumenter, der er klassificeret som og opfylder betingelserne for sikring af fremtidige aktiver eller forpligtelser, indregnes i tilgodehavender eller gæld og i egenkapitalen. Indtægter og omkostninger vedrørende sådanne sikringstransaktioner overføres fra egenkapitalen ved realisation af det sikrede og indregnes i samme regnskabspost som det sikrede.

Forskydning i dagsværdien på valutaswap indregnes i resultatopgørelsen, forskydning i renteswap i egenkapitalen.

Resultatopgørelse 1. jul 2015 - 30. jun 2016

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Bruttoresultat		-10.350	-9.650
Resultat af ordinær primær drift		-10.350	-9.650
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder		0	106.528
Andre finansielle indtægter		1.603.674	0
Finansielle omkostninger, der hidrører fra tilknyttede virksomheder		-78.378	0
Andre finansielle omkostninger		-5.576.277	-4.158.962
Ordinært resultat før skat		-4.061.331	-4.062.084
Skat af årets resultat		938.379	934.087
Årets resultat		-3.122.952	-3.127.997
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-3.122.952	-3.127.997
I alt		-3.122.952	-3.127.997

Balance 30. juni 2016

Aktiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		703.234	1.049.748
Udsudte skatteaktiver		3.236.587	3.453.623
Tilgodehavender i alt		3.939.821	4.503.371
Likvide beholdninger		12.005.548	13.591.233
Omsætningsaktiver i alt		15.945.369	18.094.604
Aktiver i alt		15.945.369	18.094.604

Balance 30. juni 2016

Passiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Registreret kapital mv.		555.556	555.556
Overkurs ved emission		193.113	193.113
Overført resultat		-16.836.537	-15.316.774
Egenkapital i alt	1	-16.087.868	-14.568.105
Kreditinstitutter i øvrigt		27.885.422	31.510.361
Langfristede gældsforpligtelser i alt		27.885.422	31.510.361
Gæld til banker		824.525	1.134.698
Leverandører af varer og tjenesteydelser		7.700	16.650
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		3.314.590	0
Gældsforpligtelser til associerede virksomheder		1.000	1.000
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		4.147.815	1.152.348
Gældsforpligtelser i alt		32.033.237	32.662.709
Passiver i alt		15.945.369	18.094.604

Noter

1. Egenkapital i alt

	Virksomhedskapital	Overkurs ved emission	Overført resultat	I alt
	kr.	kr.	kr.	kr.
Saldo primo	555.556	193.113	-15.316.774	-14.568.105
Ændring markedsværdi renteswap	0	0	2.055.370	2.055.370
Ændring udskudt skat	0	0	-452.181	-107.440
Årets resultat	0	0	-3.122.952	-3.122.952
Egenkapital ultimo	555.556	193.113	-16.836.537	-16.087.868

2. Oplysning om usikkerhed om going concern

Selskabet har som følge af et tab på swaps negativ egenkapital. Nødvendig likviditet er stillet til rådighed af koncernforbundne selskaber. Selskabets gæld er ikke forfalden og ledelsen forventer ingen likviditetsproblemer for det kommende regnskabsår.

3. Oplysning om eventualforpligtelser

Solidarisk selvskyldnerkaution for alt mellemværende med Nykredit Realkredit A/S og Nykredit Bank A/S fra Caripo Invest ApS, MAGJ Holding ApS og MIGJ Holding ApS svarende til den forholdsmæssige ejerandel af selskabet.

Selvskyldnerkaution for alt mellemværende med Nykredit Realkredit A/S og Nykredit Bank A/S fra Kristen Laursen Holding ApS svarende til den forholdsmæssige ejerandel af selskabet.

Selvskyldnerkaution for alt mellemværende med Nykredit Realkredit A/S og Nykredit Bank A/S fra Gert P. Holding ApS svarende til den forholdsmæssige ejerandel af selskabet.

Selvskyldnerkaution for alt mellemværende med Nykredit Realkredit A/S og Nykredit Bank A/S fra Søvang Ring Holding ApS svarende til den forholdsmæssige ejerandel af selskabet.

Sikkerhedsstillelse overfor Sydbank:

Selvskyldnerkaution pro rata:

MAGJ Holding ApS, MIGJ Holding ApS, Kristen Laursen Holding ApS, Gert P. Holding ApS og Caripo Invest ApS.

Selvskyldnerkaution stillet overfor Sydbank af Bastian Gruppen ApS.

Hæftelse til sambeskatning:

Koncernens danske selskaber hæfter solidarisk for selskabsskatten af koncernens sambeskattede indkomst.

Koncernens danske selskaber hæfter ligeledes solidarisk for kildeskat på udbytter, renter og royalties.

4. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Sikkerhedsstillelse for finansielle aftaler med Nykredit:

Indestående på sikringskonto opført under likvide beholdninger t.kr. 12.005 har virksomheden stillet sikkerhed overfor Nykredit Bank.

Sikkerhedsstillelse overfor Sydbank, Nykredit og Nykredit Bank:

Selvskyldnerkaution er gældende for følgende selskaber:

Ejendomsselskabet Samsøgade ApS

Ejendomsselskabet Alrøvej 7-9 ApS

Ejendomsselskabet H. P. Hanssens Gade 21 ApS

CKG 2 ApS

Kamtjatka A/S

Ejendomsselskabet Aalevej 50 ApS

CKG Fælles holding ApS

CKG Holding 2 ApS

CKG 4 ApS

CKG Holding 1 ApS

CKG 3 ApS

CKG 5 ApS

Ejendomsselskabet Niels Finsensvej 18 ApS