

Vodstrup Holding ApS

Månelysvej 1
3310 Ølsted
CVR-nr. 29 39 30 36

Årsrapport 2015/16

11. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den

6/1-2017



Dirigent, Per Vodstrup

Indholdsfortegnelse

	side
Påtegninger og selskabsoplysninger	
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet	3
Selskabsoplysninger	5
Årsregnskab	
Regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september	10
Balance pr. 30. september	11
Noter	13

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for Vodstrup Holding ApS for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med Årsregnskabsloven.

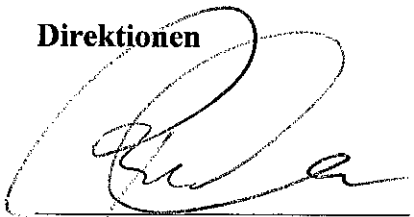
Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2016 samt af resultatet af selskabets aktivitet for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016.

Jeg kan tillige oplyse, at ingen af selskabets aktiver er pantsat eller behæftet med ejendomsforbehold ud over de i årsrapporten anførte, og at der ikke påhviler selskabet eventualforpligtelser, som ikke fremgår af årsregnskabet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ølsted, den 21. december 2016

Direktionen



Per Vodstrup

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Til kapitalejeren i Vodstrup Holding ApS

Vi har revideret årsregnskabet for Vodstrup Holding ApS for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 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 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 selskabets 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 selskabets 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.

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet - fortsat

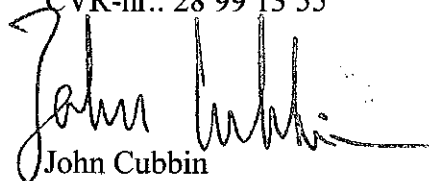
Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2016 samt af resultatet af selskabets aktivitet for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016 i overensstemmelse med Årsregnskabsloven.

Roskilde, den 21. december 2016

Trekroner Revision A/S
Statsautoriserede Revisorer

CVR-nr.: 28 99 13 55



John Cubbin
Registreret revisor

Selskabsoplysninger**Selskabet**

Vodstrup Holding ApS
Månelysvej 1
3310 Ølsted

CVR-nr.: 29 39 30 36
Stiftet: 1. januar 2006
Hjemsted: Halsnæs
Regnskabsår: 1. oktober - 30. september

Direktion

Per Vodstrup

Revision

Trekroner Revision A/S
Statsautoriserede Revisorer
Universitetsparken 2
4000 Roskilde

Bankforbindelse

Nordea A/S
Slotsgade 44
3400 Hillerød

Datterselskaber

De Blå Låsesmede ApS
Månelysvej 1
3310 Ølsted

Regnskabspraksis

Årsregnskabet for Vodstrup Holding ApS er aflagt i overensstemmelse med Årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsregnskabet er aflagt i danske kroner.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder 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 eller fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostprisen og nominelt beløb.

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

Koncernregnskab

Der er ikke udarbejdet koncernregnskab, da koncernen opfylder fritagelsesbetingelserne i Årsregnskabslovens § 110 for koncerner.

Bruttoresultat

Bruttoresultat indeholder nettoomsætning samt andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætningen

Nettoomsætningen ved huslejeindtægt m.v. indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Regnskabspraksis - fortsat

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration m.v.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger vedrørende finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta og amortisering af realkreditlån.

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.

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

Selskabet er sambeskattet med koncernforbundne selskaber i Danmark. Vodstrup Holding ApS fungerer som administrationsselskab. Den samlede skat af den skattepligtige indkomst betales således af Vodstrup Holding ApS.

Skatteeffekten af sambeskatningen fordeles på såvel overskud som underskud i de koncernforbundne selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster.

Regnskabspraksis - fortsat

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på en vurdering af aktivernes forventede brugstider og scrapværdier:

	Brugstid	Scrapværdi
Bygninger	40 år	t.kr. 615

Aktiver med en kostpris på under kr. 12.900 pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsmkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i dattervirksomheder indregnes i balancen til den forholdsmæssigt ejede andel af virksomhederne reguleret for resterende værdi af positiv eller negativ goodwill samt urealiserede koncerninterne fortjenester og tab.

Dattervirksomheders resultat indregnes i resultatopgørelsen forholdsmæssigt til de andele, der svarer til kapitalandelene.

Kapitalandele i dattervirksomheder med regnskabsmæssig negativ værdi måles til kr. 0. Et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives i det omfang, tilgodehavendet er uerholdeligt. I det omfang modervirksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække en underbalance, der overstiger tilgodehavendet, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser.

Nettoopskrivning af kapitalandele i dattervirksomheder overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode.

Tilgodehavender

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

Regnskabspraksis - fortsat

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.

Skyldig skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen hos administrations-selskabet. Den aktuelle skatteforpligtelse beregnes som skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

Udskudt skat

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

Udskudte skatteværdier, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt under-skud, 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 juri-diske skatteenhed. Eventuelle udskudte skatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lov-givning 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 indevæ-rende år er anvendt en skattesats på 22%.

Gældsforpligtelser

Prioritetsgæld er således målt til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets rest-gæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til en restgæld beregnet som lånets under-liggende kontantværdi på lånoptagelsestidspunktet reguleret med en over afdragstiden foretaget afskrivning af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

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

Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september

<u>Note</u>	<u>2015/16</u> kr.	<u>2014/15</u> kr.
BRUTTORESULTAT	214.111	265.908
2 Afskrivninger	-83.973	-59.288
RESULTAT FØR FINANSIELLE POSTER	130.138	206.620
Resultat af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	621.178	1.084.556
3 Finansielle indtægter	14.530	18.136
4 Finansielle omkostninger	-42.015	-34.811
RESULTAT FØR SKAT	723.831	1.274.501
5 Skat af årets resultat	-23.973	-44.168
ÅRETS RESULTAT	<u>699.858</u>	<u>1.230.334</u>

Forslag til resultatdisponering

Udbytte for regnskabsåret	100.000	100.000
Reserve for nettoopskrivninger	-178.822	784.556
Overført resultat	778.680	345.778
FORDEL T	<u>699.858</u>	<u>1.230.334</u>

Balance pr. 30. september

Aktiver

<u>Note</u>	<u>2016</u> kr.	<u>2015</u> kr.
Grunde og bygninger	4.096.930	3.367.583
Materielle anlægsaktiver	4.096.930	3.367.583
6 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	1.741.665	1.920.487
Finansielle anlægsaktiver	1.741.665	1.920.487
ANLÆGSAKTIVER	5.838.595	5.288.070
Tilgodehavende fra salg	0	10.860
Tilgodehavende hos tilknyttede virksomheder	439.901	106.874
Andre tilgodehavender	15.711	0
Tilgodehavende selskabsskat	0	0
Periodeafgrænsningsposter	3.790	6.356
Tilgodehavender	459.402	124.090
Likvide beholdninger	584.592	1.433.526
OMSÆTNINGSAKTIVER	1.043.994	1.557.616
AKTIVER	6.882.589	6.845.686

Balance pr. 30. september**Passiver**

<u>Note</u>	<u>2016</u> kr.	<u>2015</u> kr.
Selskabskapital	125.000	125.000
Reserve for nettoopskrivninger	1.006.665	1.185.487
Overført resultat	4.451.764	3.673.084
Foreslået udbytte for regnskabsåret	<u>100.000</u>	<u>100.000</u>
7 EGENKAPITAL	<u>5.683.429</u>	<u>5.083.571</u>
8 Hensættelser til udskudt skat	<u>35.000</u>	<u>37.000</u>
HENSATTE FORPLIGTELSER	<u>35.000</u>	<u>37.000</u>
10 Gæld til realkreditinstitutter	<u>775.888</u>	<u>836.929</u>
Langfristede gældsforpligtelser	<u>775.888</u>	<u>836.929</u>
10 Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	60.000	60.000
Leverandører af varer og tjenesteydelser	69	15.972
Gæld til tilknyttede virksomheder	0	34.376
9 Selskabsskat	27.099	134.339
Anden gæld	272.355	614.750
Periodeafgrænsningsposter	<u>28.750</u>	<u>28.750</u>
Kortfristede gældsforpligtelser	<u>388.273</u>	<u>888.187</u>
GÆLDSFORPLIGTELSER	<u>1.164.161</u>	<u>1.725.116</u>
PASSIVER	<u>6.882.589</u>	<u>6.845.686</u>
11 Eventualposter m.v.		
12 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

Noter

1 Selskabets hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet har i lighed med tidligere år bestået i at besidde anparter i datterselskaberne samt besiddelse og udlejning af fast ejendom.

	2015/16	2014/15
	kr.	kr.
2 Afskrivninger		
Bygninger	83.973	59.288
	83.973	59.288
3 Finansielle indtægter		
Renter af mellemregning med tilknyttede virksomheder	14.530	17.387
Øvrige renteindtægter	0	749
	14.530	18.136
4 Finansielle omkostninger		
Renter af mellemregning med tilknyttede virksomheder	0	0
Øvrige renteomkostninger	42.015	34.811
	42.015	34.811

Noter

	2015/16	2014/15
	kr.	kr.
5 Skat af årets resultat		
Beregnet skat af årets resultat	24.569	41.168
Regulering af skat vedrørende tidligere år	1.404	0
Regulering af udskudt skat	-2.000	3.000
	23.973	44.168

6 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Kostpris, primo	735.000	735.000
Tilgang	0	0
Afgang	0	0
Kostpris, ultimo	735.000	735.000
Opskrivninger, primo	1.185.487	400.931
Årets resultat efter skat	621.178	1.084.556
Udloddet udbytte	-800.000	-300.000
Opskrivninger, ultimo	1.006.665	1.185.487
Regnskabsmæssig værdi, ultimo	1.741.665	1.920.487

Hovedtal for tilknyttede virksomheder pr. 30. september 2016

Navn og hjemsted	Ejer- andel %	Egen- kapital kr.	Årets resultat kr.	Regnskabs- mæssig værdi kr.
De Blå Låsesmede ApS, Halsnæs	100%	1.741.665	621.178	1.741.665
				1.741.665

Noter

7 Egenkapital

	Selskabs- kapital kr.	Reserve for nettoopskriv- ninger kr.	Overført resultat kr.	Udbytte kr.
	<u> </u>	<u> </u>	<u> </u>	<u> </u>
Egenkapital, primo	125.000	1.185.487	3.673.084	100.000
Udbetalt udbytte	0	0	0	-100.000
Forslag til resultatdisponering	<u>0</u>	<u>-178.822</u>	<u>778.680</u>	<u>100.000</u>
Egenkapital, ultimo	<u>125.000</u>	<u>1.006.665</u>	<u>4.451.764</u>	<u>100.000</u>

Selskabskapitalen består af 125 anparter á nominelt kr. 1.000.
Kapitalen er ikke opdelt i særlige klasser.

Selskabskapitalen har ikke været ændret i de seneste 5 år.

Noter

	<u>30/9 2016</u>	<u>30/9 2015</u>
	kr.	kr.
8 Hensættelser til udskudt skat		
Hensættelser til udskudt skat, primo	37.000	34.000
Udskudt skat af årets resultat	-2.000	3.000
	<u>35.000</u>	<u>37.000</u>

9 Selskabsskat

Skyldig selskabsskat, primo	134.339	12.303
Regulering af tidligere års skat	0	0
Betalt/modtaget selskabsskat vedrørende sidste år	-426.168	-12.303
Overført i sambeskatningen	<u>330.955</u>	<u>127.886</u>
Skyldig skat vedrørende tidligere år	39.126	127.886
Beregnet selskabsskat for indeværende år	24.569	41.168
Skattegodtgørelse/-tillæg	1.404	-1.715
Betalt acontoskat for indeværende år	<u>-38.000</u>	<u>-33.000</u>
Skyldig selskabsskat	27.099	134.339
Langfristet del af selskabsskat	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>27.099</u>	<u>134.339</u>

10 Langfristede gældsforpligtelser

	<u>Gæld i alt</u> primo kr.	<u>Gæld i alt</u> ultimo kr.	<u>Afdrag</u> næste år kr.	<u>Restgæld</u> efter 5 år kr.
Gæld til realkreditinstitutter	<u>896.929</u>	<u>835.888</u>	<u>60.000</u>	<u>515.888</u>
	<u>896.929</u>	<u>835.888</u>	<u>60.000</u>	<u>515.888</u>

Noter

11 Eventualposter m.v.

Eventualaktiver og eventualforpligtelser

Selskabet indgår i en sambeskattet koncern og hæfter solidarisk for betaling af selskabsskat. Selskabet har afgivet selvskyldner kaution på kr. 200.000 i relation til driftskonto i De Blå Låsesmede ApS.

12 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for prioritetsgæld, t.kr. 835, er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi den 30. september 2016 udgør t.kr. 4.096.