

VIDRIKSEN HOLDING ApS

Kildebjerg Skovvej 86
8680 Ry
CVR-nr. 29606269

Årsrapport 01.10.2016 - 30.09.2017

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 01.03.2018

Dirigent

Navn: Søren Leth Vidriksen

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	5
Resultatopgørelse for 2016/17	6
Balance pr. 30.09.2017	7
Egenkapitalopgørelse for 2016/17	9
Noter	10
Anvendt regnskabspraksis	13

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

VIDRIKSEN HOLDING ApS
Kildebjerg Skovvej 86
8680 Ry

CVR-nr.: 29606269
Stiftet: 29.04.2006
Hjemsted: Skanderborg
Regnskabsår: 01.10.2016 - 30.09.2017

Direktion

Søren Leth Vidriksen, direktør

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
City Tower, Værkmestergade 2
8000 Aarhus C

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.10.2016 - 30.09.2017 for VIDRIKSEN HOLDING ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30.09.2017 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.10.2016 - 30.09.2017.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Skanderborg, den 01.03.2018

Direktion

Søren Leth Vidriksen
direktør

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i VIDRIKSEN HOLDING ApS

Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for VIDRIKSEN HOLDING ApS for regnskabsåret 01.10.2016 - 30.09.2017. Årsregnskabet, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, noter samt anvendt regnskabspraksis, 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 for 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 revisorerers standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR – danske revisorerers 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. 30.09.2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.10.2016 - 30.09.2017 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.

Den uafhængige revisors erklæringer

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.

Aarhus, den 01.03.2018

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33963556

Klaus Tvede-Jensen

statsautoriseret revisor

MNE-nr. mne23304

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets aktiviteter består i at eje kapitalandele, som investerer i fast ejendom samt køb, salg og udlejning af samme.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat viser et positivt resultat på 727 t.kr. hvilket anses for tilfredsstillende.

Begivenheder efter balancedagen

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

Resultatopgørelse for 2016/17

	<u>Note</u>	<u>2016/17</u> <u>kr.</u>	<u>2015/16</u> <u>kr.</u>
Bruttofortjeneste		169.405	(51.082)
Personaleomkostninger	1	(2.122)	(1.900)
Af- og nedskrivninger		<u>(3.423)</u>	<u>0</u>
Driftsresultat		163.860	(52.982)
Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder		464.094	2.054.456
Andre finansielle indtægter	2	142.819	75.506
Andre finansielle omkostninger	3	<u>(21.651)</u>	<u>(59.971)</u>
Resultat før skat		749.122	2.017.009
Skat af årets resultat	4	<u>(21.706)</u>	<u>0</u>
Årets resultat		<u>727.416</u>	<u>2.017.009</u>
Forslag til resultatdisponering			
Overført til reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		464.094	2.054.456
Overført resultat		<u>263.322</u>	<u>(37.447)</u>
		<u>727.416</u>	<u>2.017.009</u>

Balance pr. 30.09.2017

	<u>Note</u>	<u>2016/17</u> <u>kr.</u>	<u>2015/16</u> <u>kr.</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		37.913	0
Materielle anlægsaktiver	5	37.913	0
Kapitalandele i associerede virksomheder		6.309.919	7.512.492
Finansielle anlægsaktiver	6	6.309.919	7.512.492
Anlægsaktiver		6.347.832	7.512.492
Tilgodehavender hos associerede virksomheder		1.783.667	784.197
Andre tilgodehavender		55.177	53.020
Tilgodehavende selskabsskat		4.461	12.568
Tilgodehavender		1.843.305	849.785
Likvide beholdninger		223.371	9.565
Omsætningsaktiver		2.066.676	859.350
Aktiver		8.414.508	8.371.842

Balance pr. 30.09.2017

	<u>Note</u>	<u>2016/17</u> <u>kr.</u>	<u>2015/16</u> <u>kr.</u>
Virksomhedskapital		125.000	125.000
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		5.948.724	7.151.382
Overført overskud eller underskud		<u>2.308.040</u>	<u>377.966</u>
Egenkapital		<u>8.381.764</u>	<u>7.654.348</u>
Udskudt skat		<u>1.520</u>	<u>0</u>
Hensatte forpligtelser		<u>1.520</u>	<u>0</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		11.250	11.250
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		2.975	705.238
Skyldig selskabsskat		15.186	0
Anden gæld		<u>1.813</u>	<u>1.006</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>31.224</u>	<u>717.494</u>
Gældsforpligtelser		<u>31.224</u>	<u>717.494</u>
Passiver		<u>8.414.508</u>	<u>8.371.842</u>
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	7		

Egenkapitaloppgørelse for 2016/17

	Virksom- hedskapital kr.	Reserve for netto- opskrivning efter indre værdis metode kr.	Overført overskud eller underskud kr.	I alt kr.
Egenkapital primo	125.000	7.151.382	377.966	7.654.348
Udbytte fra associerede virksomheder	0	(1.666.752)	1.666.752	0
Årets resultat	0	464.094	263.322	727.416
Egenkapital ultimo	125.000	5.948.724	2.308.040	8.381.764

Noter

	2016/17	2015/16
	kr.	kr.
1. Personaleomkostninger		
Pensioner	2.122	1.900
	2.122	1.900
Antal ansatte pr. balancedagen	0	
Gennemsnitligt antal fuldtidsansatte medarbejdere	0	
	2016/17	2015/16
	kr.	kr.
2. Andre finansielle indtægter		
Finansielle indtægter fra associerede virksomheder	142.819	75.506
	142.819	75.506
	2016/17	2015/16
	kr.	kr.
3. Andre finansielle omkostninger		
Renteomkostninger i øvrigt	21.651	59.971
	21.651	59.971
	2016/17	2015/16
	kr.	kr.
4. Skat af årets resultat		
Aktuel skat	20.186	0
Ændring af udskudt skat	1.520	0
	21.706	0

Noter

	Andre anlæg, drifts- materiel og inventar kr.
5. Materielle anlægsaktiver	
Tilgange	41.336
Kostpris ultimo	41.336
Årets nedskrivninger	(3.423)
Af- og nedskrivninger ultimo	(3.423)
Regnskabsmæssig værdi ultimo	37.913
	Kapital- andele i associerede virk- somheder kr.
6. Finansielle anlægsaktiver	
Kostpris primo	361.110
Kostpris ultimo	361.110
Opskrivninger primo	7.151.382
Andel af årets resultat	464.094
Udbytte	(1.666.667)
Opskrivninger ultimo	5.948.809
Regnskabsmæssig værdi ultimo	6.309.919

	Hjemsted	Rets- form	Ejer- andel %	Egenkapital kr.	Resultat kr.
Kapitalandele i associerede virksomheder omfatter:					
Hesø Invest A/S	Risskov	A/S	50,0	10.507.547	345.478
Ejendomsselskabet Søbyen A/S	Silkeborg	A/S	22,2	4.752.703	(282.487)

Noter

7. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet stiller selvskyldner kaution for bankgælden med en bankforbindelse i selskabet Rugvænget Grenå ApS.

Den samlede bangæld der er omfattet af kautionen udgør pr. 30.09.2017 stort 1.226 t.kr.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte bestemmelser for regnskabsklasse C.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når virksomheden som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste eller -tab

Bruttofortjeneste eller -tab omfatter andre eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører virksomhedens primære aktiviteter, herunder administrationsomkostninger mv. I posten indgår endvidere tilbageførsel af nedskrivninger af tilgodehavender indregnet under omsætningsaktiver.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter pensioner o.l. for virksomhedens direktør.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger materielle anlægsaktiver består af regnskabsårets af- og nedskrivninger opgjort ud fra henholdsvis de fastsatte restværdier og brugstider for de enkelte aktiver og gennemførte nedskrivningstest.

Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder

Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder omfatter den forholdsmæssige andel af de enkelte associerede virksomheders resultat.

Anvendt regnskabspraksis

Andre finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter består af renteindtægter, herunder renteindtægter fra tilgodehavender hos associerede virksomheder mv.

Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af renteomkostninger, herunder renteomkostninger fra gæld til offentlige myndigheder og selskabets hovedaktionær.

Skat

Årets skat, der består af årets aktuelle skat og ændring af 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

Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år
---	------

Forventede brugstider og restværdier revurderes årligt.

Materielle anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Kapitalandele i associerede virksomheder

Kapitalandele i associerede virksomheder indregnes og måles efter den indre værdis metode (equity-metoden). Dette indebærer, at kapitalandelene måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi

Nettoopskrivning af kapitalandele i associerede virksomheder overføres i forbindelse med resultatdisponeringen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode under egenkapitalen.

Kapitalandele i associerede virksomheder nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Anvendt regnskabspraksis

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter bankindeståender.

Udskudt skat

Udskudt skat indregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser, hvor den skattemæssige værdi af aktiverne opgøres med udgangspunkt i henholdsvis den planlagte anvendelse af det enkelte aktiv og afvikling af den enkelte forpligtelse.

Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Skyldig og tilgodehavende selskabsskat

Aktuelle skatteforpligtelser eller tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for betalt acontoskat.