

E. Bodilsen Holding ApS

Østerbrogade 36, 7500 Holstebro

CVR-nr. 30 53 04 11

Årsrapport

2015/16

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 26. oktober 2016.

Eigil Bodilsen
dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab 1. juli 2015 - 30. juni 2016	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Noter	11

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2015/16 for E. Bodilsen Holding ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet 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 min opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, som beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Holstebro, den 27. september 2016

Direktion

Eigil Bodilsen
direktør

Den uafhængige revisors erklæringer

Til anpartshaveren i E. Bodilsen Holding ApS

Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for E. Bodilsen Holding ApS for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016. Årsregnskabet, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance 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.

Udtalelse om ledelsesberetningen

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

Den uafhængige revisors erklæringer

Holstebro, den 27. september 2016

KRØYER PEDERSEN

Statsautoriserede Revisorer I/S
CVR-nr. 89 22 49 18

Klaus Kristensen
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	E. Bodilsen Holding ApS Østerbrogade 36 7500 Holstebro
	CVR-nr.: 30 53 04 11
	Stiftet: 3. oktober 2008
	Hjemsted: Holstebro
	Regnskabsår: 1. juli - 30. juni 8. regnskabsår
Direktion	Eigil Bodilsen, direktør
Revision	KRØYER PEDERSEN Statsautoriserede Revisorer I/S
Bankforbindelser	Danske Bank Nykredit Bank
Dattervirksomheder	E. Bodilsen Ejendomme ApS, Holstebro Aktieselskabet Lægårdvej 86, Holstebro
Associeret virksomhed	Jens Jensen Invest A/S, Holstebro

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Hovedaktiviteten har i lighed med tidligere år bestået i investering, herunder investering i andre aktie- og anpartsselskaber.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat har i 2015/16 udgjort et underskud på 5.649 t.kr. mod et overskud sidste år på 962 t.kr.

Årets resultat er påvirket af nedskrivning af aktiverne i tilknyttede og associerede virksomheder, ligesom der her været i utilfredsstillende afkast af børsnoterede værdipapirer.

Årets resultat og økonomiske udvikling er utilfredsstillende.

Egenkapitalen udgør på balancedagen 26.369 t.kr., svarende til en egenfinansiering på 88,8 % af de samlede aktiver på 29.703 t.kr.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for E. Bodilsen Holding ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed. Herudover har virksomheden valgt at følge enkelte regler for klasse C-virksomheder.

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

Resultatopgørelsen

Administrationsomkostninger

I administrationsomkostninger indregnes omkostninger, der er afholdt i året til ledelse og administration.

Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt realiserede og urealiserede kursavancer og -tab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Udbytte fra kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning med tilknyttede virksomheder. Selskabet er administrationsselskab for sambeskatningen og afregner som følge heraf alle betalinger af selskabsskat med skattemyndighederne.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskatte virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud (fuld fordeling).

Balancen

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder og associeret virksomhed

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder og associeret virksomhed måles til kostpris. Er genindvindingsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Andre værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, der er indregnet under anlægsaktiver, omfatter kapitalandele i noterede selskaber, der måles til dagsværdi.

Anvendt regnskabspraksis

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealisationsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Værdipapirer

Værdipapirer, der er indregnet under omsætningsaktiver, måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

Egenkapital - 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.

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Efter sambeskatningsreglerne hæfter E. Bodilsen Holding ApS som administrationsselskab solidarisk og ubegrænset over for skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatter på renter, royalties og udbytter opstået inden for sambeskatningskredsen.

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

<u>Note</u>	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
Bruttoresultat	0	0
Administrationsomkostninger	-122.431	-126.441
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	-5.791.530	0
Indtægt af kapitalandel i associeret virksomhed	-567.236	-854.138
Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehaven- der, der er anlægsaktiver	997.723	782.395
Finansielle indtægter fra tilknyttet virksomhed	395.994	369.495
Andre finansielle indtægter	916.297	1.443.090
Finansielle omkostninger	<u>-1.180.157</u>	<u>-117.891</u>
Resultat før skat	-5.351.340	1.496.510
Skat af årets resultat	<u>-297.187</u>	<u>-534.418</u>
Årets resultat	<u>-5.648.527</u>	<u>962.092</u>
 Forslag til resultatdisponering:		
Udbytte for regnskabsåret	0	99.800
Overføres til overført resultat	0	862.292
Disponeret fra overført resultat	<u>-5.648.527</u>	<u>0</u>
Disponeret i alt	<u>-5.648.527</u>	<u>962.092</u>

Balance 30. juni

Aktiver		<u>2016</u>	<u>2015</u>
<u>Note</u>			
Anlægsaktiver			
1	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	3.356.973	598.500
2	Kapitalandel i associeret virksomhed	2.643.626	3.210.862
	Værdipapirer og kapitalandele	3.229.075	3.256.610
	Andre tilgodehavender	1.941.375	1.830.805
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>11.171.049</u>	<u>8.896.777</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>11.171.049</u>	<u>8.896.777</u>
Omsætningsaktiver			
	Tilgodehavender hos tilknyttet virksomhed	5.107.981	10.186.773
	Tilgodehavender hos associeret virksomhed	947.821	911.464
	Udskudte skatteaktiver	2.871	3.829
	Andre tilgodehavender	5.381.008	5.073.145
	Tilgodehavender i alt	<u>11.439.681</u>	<u>16.175.211</u>
	Værdipapirer	6.538.478	10.507.390
	Værdipapirer i alt	<u>6.538.478</u>	<u>10.507.390</u>
	Likvide beholdninger	554.149	184.477
	Omsætningsaktiver i alt	<u>18.532.308</u>	<u>26.867.078</u>
	Aktiver i alt	<u>29.703.357</u>	<u>35.763.855</u>

Balance 30. juni

Passiver		<u>2016</u>	<u>2015</u>
<u>Note</u>			
Egenkapital			
3	Anpartskapital	155.000	155.000
4	Overført resultat	26.214.443	31.862.970
5	Foreslået udbytte for regnskabsåret	0	99.800
	Egenkapital i alt	<u>26.369.443</u>	<u>32.117.770</u>
Gældsforpligtelser			
	Gæld til pengeinstitutter	190	0
	Gæld til tilknyttet virksomhed	0	197.200
	Selskabsskat	189.776	454.640
	Anden gæld	3.143.948	2.994.245
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>3.333.914</u>	<u>3.646.085</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>3.333.914</u>	<u>3.646.085</u>
	Passiver i alt	<u>29.703.357</u>	<u>35.763.855</u>
6	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
7	Eventualposter		

Noter

	<u>30/6 2016</u>	<u>30/6 2015</u>
1. Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		
Kostpris 1. juli	598.500	598.500
Tilgang i årets løb	8.550.003	0
Kostpris 30. juni	<u>9.148.503</u>	<u>598.500</u>
Nedskrivning	-5.791.530	0
Nedskrivninger 30. juni	<u>-5.791.530</u>	<u>0</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. juni	<u>3.356.973</u>	<u>598.500</u>

Hovedtallene for virksomhederne ifølge de seneste godkendte årsrapporter

	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat	Regnskabs- mæssig værdi hos E. Bodilsen Holding ApS
E. Bodilsen Ejendomme ApS, Holstebro	100 %	691.051	-3.179.307	691.051
Aktieselskabet Lægårdvej 86, Holstebro	51 %	<u>5.227.298</u>	<u>-121.007</u>	<u>2.665.922</u>
		<u>5.918.349</u>	<u>-3.300.314</u>	<u>3.356.973</u>

	<u>30/6 2016</u>	<u>30/6 2015</u>
2. Kapitalandel i associeret virksomhed		
Kostpris 1. juli	4.286.975	4.286.975
Kostpris 30. juni	<u>4.286.975</u>	<u>4.286.975</u>
Nedskrivning 1. juli	-1.076.113	-221.975
Nedskrivning	-567.236	-854.138
Nedskrivninger 30. juni	<u>-1.643.349</u>	<u>-1.076.113</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. juni	<u>2.643.626</u>	<u>3.210.862</u>

Hovedtallene for virksomheden ifølge den seneste godkendte årsrapport

	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat	Regnskabs- mæssig værdi hos E. Bodilsen Holding ApS
Jens Jensen Invest A/S, Holstebro	50 %	5.287.252	-1.134.472	2.643.626

Noter

	<u>30/6 2016</u>	<u>30/6 2015</u>
3. Anpartskapital		
Anpartskapital 1. juli	155.000	155.000
	155.000	155.000
<p>Der har indenfor de seneste 5 år været følgende bevægelser på anpartskapitalen:</p> <p>1. juli 2012 kapitaludvidelse ved fusion 30.000 kr.</p>		
4. Overført resultat		
Overført resultat 1. juli	31.862.970	31.000.678
Årets overførte resultat	-5.648.527	862.292
	26.214.443	31.862.970
5. Foreslået udbytte for regnskabsåret		
Udbytte 1. juli	99.800	98.400
Udloddet udbytte	-99.800	-98.400
Udbytte for regnskabsåret	0	99.800
	0	99.800

6. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har deponeret værdipapirer og likvide beholdninger på i alt 3.336 t.kr. til sikkerhed for tilknyttede virksomheders bankgæld.

7. Eventualposter

Eventualforpligtelser

Selskabet har kautioneret for tilknyttede virksomheders gæld til realkreditinstitut og bank, der pr. 30. juni 2016 udgjorde 24.104 t.kr.

Selskabet har kautioneret for 3. mands bankgæld dog maks. 500 t.kr.

Selskabet hæfter for yderligere kapitalindskud på 712 t.kr. vedrørende kapitalandele.

Selskabet er forpligtet til at yde lån på 463 t.kr. til et investeringsselskab. Selskabets kapitalandel heri, hvor den bogførte værdi udgør 591 t.kr., er pantsat til sikkerhed for forpligtelsen.

Noter

7. Eventualposter (fortsat)

Sambeskatning

Selskabet er administrationsselskab i den nationale sambeskatning og hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat.

Selskabet hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter.

Hæftelse vedrørende forpligtelse i forbindelse med selskabsskatter udgør estimeret maksimalt: 334 t.kr.

Eventuelle senere korrektioner af selskabsskatter eller kildeskat m.v. vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et andet beløb.