

Holdingselskabet af 27. december 2007 ApS

Ormstrupvej 25, 8850 Bjerringbro
CVR-nr. 31 16 53 69

Årsrapport for regnskabsåret 01.07.15 - 30.06.16

Årsrapporten er godkendt på den
ordinære generalforsamling, d. 02.12.16

Carsten Ishøj
Dirigent

Selskabsoplysninger m.v.	3
Ledelsespåtegning	4
Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger	5
Resultatopgørelse	6
Balance	7
Anvendt regnskabspraksis	8 - 10
Noter	11 - 12

Selskabet

Holdingselskabet af 27. december 2007 ApS
Ormstrupvej 25
8850 Bjerringbro
Hjemsted: Viborg
CVR-nr.: 31 16 53 69

Direktion

Carsten Ishøy

Revisor

Beierholm
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Pengeinstitut

Danske Bank

Jeg har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 01.07.15 - 30.06.16 for Holdingselskabet af 27. december 2007 ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsregnskabet er ikke revideret, og jeg erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver, finansielle stilling og resultat.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Beierholm, Statsautoriseret Revisionspartnerselskab har assisteret med bogføring, og jeg skal bekræfte, at jeg har gennemgået og godkendt resultatet af denne assistance.

Bjerringbro, den 21. november 2016

Direktionen

Carsten Ishøy

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til den daglige ledelse i Holdingselskabet af 27. december 2007 ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Holdingselskabet af 27. december 2007 ApS for regnskabsåret 01.07.15 - 30.06.16 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som den daglige ledelse har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, anvendt regnskabspraksis og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410 vedrørende opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere den daglige ledelse med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisorerets etiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er den daglige ledelses 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, den daglige ledelse har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller gennemgangskonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Hadsund, den 21. november 2016

Beierholm

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 32 89 54 68

Brian Nielsen
Statsaut. revisor

Resultatopgørelse

Note		2015/16 DKK	2014/15 DKK
	Andre eksterne omkostninger	-9.000	-5.938
	Bruttotab	-9.000	-5.938
	Andre finansielle indtægter	29.959	30.146
	Andre finansielle omkostninger	-459	-318
	Resultat før skat	20.500	23.890
2	Skat af årets resultat	-4.598	-5.687
	Årets resultat	15.902	18.203

Forslag til resultatdisponering

	Overført resultat	15.902	18.203
	I alt	15.902	18.203

AKTIVER		30.06.16	30.06.15
Note		DKK	DKK
3	Kapitalandele i associerede virksomheder	200.000	0
Finansielle anlægsaktiver i alt		200.000	0
Anlægsaktiver i alt		200.000	0
	Tilgodehavender hos kapitalejere og ledelse	150.120	322.234
Tilgodehavender i alt		150.120	322.234
Likvide beholdninger		21.128	21.128
Omsætningsaktiver i alt		171.248	343.362
Aktiver i alt		371.248	343.362
PASSIVER			
	Selskabskapital	125.000	125.000
	Overført resultat	220.917	205.015
4	Egenkapital i alt	345.917	330.015
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	12.000	3.000
	Selskabsskat	7.417	8.258
	Anden gæld	5.914	2.089
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		25.331	13.347
Gældsforpligtelser i alt		25.331	13.347
Passiver i alt		371.248	343.362

5 Sikkerhedsstillelser

6 Nærtstående parter

GENERELT

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til foregående år.

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.

I balancen indregnes aktiver, 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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

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

VALUTA

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

RESULTATOPGØRELSE

Andre eksterne omkostninger

Heri indregnes omkostninger til administration.

Finansielle poster

Under finansielle poster indregnes renteindtægter og rentekomkostninger, kursregulering af fremmed valuta samt realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab på værdipapirer.

Udbytte fra kapitalandele, der indregnes til kostpris, indtægtsføres i modervirksomheden i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

Skatter

Årets aktuelle og udskudte skatter indregnes i resultatopgørelsen som årets skatter med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer foretaget direkte på egenkapitalen.

BALANCE**Finansielle anlægsaktiver**

Kapitalandele i associerede virksomheder måles i balancen til kostpris med fradrag for eventuel nedskrivning.

Nyerhvervede eller nystiftede virksomheder indregnes i årsregnskabet fra erhvervelsestidspunktet henholdsvis stiftelsestidspunktet. Erhvervelsestidspunktet er det tidspunkt, hvor der opnås kontrol over virksomheden. Solgte eller afviklede virksomheder indregnes frem til afståelses- henholdsvis afviklingstidspunktet. Afståelsestidspunktet er det tidspunkt, hvor kontrollen over virksomheden overgår til tredjemand.

Værdiforringelse af aktiver

Den regnskabsmæssige værdi af anlægsaktiver, der ikke måles til dagsværdi, vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis hver gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Som genindvindingsværdi anvendes den højeste værdi af nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen samt forventede nettopengestrømme ved salg af aktivet eller aktivgruppen efter endt brugstid.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til pålydende værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indestående på bankkonti samt kontante beholdninger.

Egenkapital

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som særlig post under egenkapitalen.

Aktuelle og udskudte skatter

Skyldig og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for betalte acontoskatter.

Udskudte skatteforpligtelser og udskudte skatteaktiver beregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser. Der indregnes dog ikke udskudt skat af midlertidige forskelle vedrørende skattemæssigt ikke-afskrivningsberettiget goodwill samt andre poster, hvor midlertidige forskelle, bortset fra virksomhedsovertagelser, er opstået på anskaffelsestidspunktet uden at have effekt på resultat eller skattepligtig indkomst. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter forskellige beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den af ledelsen planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver indregnes med den værdi, de efter vurdering forventes at kunne realiseres til ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller ved udligning i skat af fremtidig indtjening.

Gældsforpligtelser

Kortfristede gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket normalt svarer til gældens pålydende værdi.

1. Selskabets hovedaktivitet

Hovedaktiviteten har i lighed med tidligere år bestået af at besidde ejerandele i datterselskaber samt at drive handel og industri m.v.

	2015/16 DKK	2014/15 DKK
--	----------------	----------------

2. Skatter

Årets aktuelle skat	4.598	5.687
---------------------	-------	-------

	30.06.16 DKK	30.06.15 DKK
--	-----------------	-----------------

3. Kapitalandele i associerede virksomheder

Tilgang i året	200.000	0
Kostpris pr. 30.06.16	200.000	0
Regnskabsmæssig værdi pr. 30.06.16	200.000	0

Associerede virksomheder

Navn	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
Søndergårdsvej 8 ApS, Varde	20%	-1.968.306	-448.372
AMN af 29. juni 2010 ApS, Varde	20%	-2.696.525	-734.507

4. Egenkapital

Beløb i DKK	Selskabs- kapital	Overført resultat
<i>Egenkapitalopgørelse 01.07.14 - 30.06.15</i>		
Saldo pr. 01.07.14	125.000	186.812
Forslag til resultatdisponering	0	18.203
Saldo pr. 30.06.15	125.000	205.015

Egenkapitalopgørelse 01.07.15 - 30.06.16

Saldo pr. 01.07.15	125.000	205.015
Forslag til resultatdisponering	0	15.902
Saldo pr. 30.06.16	125.000	220.917

Der har ikke været bevægelser på selskabskapitalen i de 4 foregående regnskabsår.

5. Sikkerhedsstillelser

Ingen.

6. Nærtstående parter

	30.06.16 DKK	30.06.15 DKK
Tilgodehavender hos medlemmer af direktionen:		
Saldo pr. 30.06.15	322.234	299.026
Rente	29.958	30.146
Indbetalt i årets løb	-202.072	-6.938
Saldo pr. 30.06.16	150.120	322.234

Tilgodehavender forrentes i henhold til gældende lovgivning. Lånet med tilhørende rente er tilbagebetalt til selskabet efter regnskabsårets udløb.