

BLIK Holding A/S
Stenhuggervej 20
5230 Odense M
CVR-nr. 31487412

Årsrapport 2016

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 30.05.2017

Dirigent

Navn: Henrik Werner Petersen

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	5
Resultatopgørelse for 2016	6
Balance pr. 31.12.2016	7
Egenkapitalopgørelse for 2016	9
Pengestrømsopgørelse for 2016	10
Noter	11
Anvendt regnskabspraksis	13

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

BLIK Holding A/S
Stenhuggervej 20
5230 Odense M

CVR-nr.: 31487412
Hjemsted: Odense
Regnskabsår: 01.01.2016 - 31.12.2016

Telefon: 66159696
Telefax: 66159655
E-mail: info@blitek.dk

Bestyrelse

Max Abraham Meyer, formand
Henrik Werner Petersen, næstformand
Søren Steen Schytte

Direktion

Mikael Jørgensen

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Egtved Allé 4
6000 Kolding

Ledespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.2016 - 31.12.2016 for BLIK Holding A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2016 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 01.01.2016 - 31.12.2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Odense, den 27.04.2017

Direktion

Mikael Jørgensen

Bestyrelse

Max Abraham Meyer
formand

Henrik Werner Petersen
næstformand

Søren Steen Schytte

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i BLIK Holding A/S

Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for BLIK Holding A/S for regnskabsåret 01.01.2016 - 31.12.2016. Årsregnskabet, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, pengestrømsopgørelse, 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 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.

Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 01.01.2016 - 31.12.2016 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.

Kolding, den 27.04.2017

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr.: 33963556

Ole Søndergaard Larsen
statsautoriseret revisor

Kirsten Qvist Kiil-Nielsen
statsautoriseret revisor

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet består i besiddelse af aktier samt udlejning af ejendomme.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udviser et overskud på 788 t.kr. og en egenkapital pr. 31.12.2016 på 12.809 t.kr.

Bestyrelsen anser årets resultat som værende tilfredsstillende.

Begivenheder efter balancedagen

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

	<u>Antal</u>	<u>Nominal værdi kr.</u>	<u>Andel af virksomheds - kapital %</u>
Egne kapitalandele			
Beholdning af egne aktier:			
A-Aktier	34	12.750	2,4
B-Aktier	3	7.500	1,4
	<u>37</u>	<u>20.250</u>	<u>3,8</u>

Resultatopgørelse for 2016

	<u>Note</u>	<u>2016 kr.</u>	<u>2015 kr.</u>
Bruttofortjeneste		384.209	364.148
Administrationsomkostninger		(41.274)	(33.543)
Driftsresultat		342.935	330.605
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder		536.495	1.700.802
Andre finansielle indtægter		27.415	160.789
Andre finansielle omkostninger		(46.357)	(2.466)
Resultat før skat		860.488	2.189.730
Skat af årets resultat	1	(72.877)	(66.093)
Årets resultat		787.611	2.123.637
Forslag til resultatdisponering			
Ordinært udbytte for regnskabsåret		900.000	2.680.000
Overført til reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		(1.151.005)	(1.449.198)
Overført resultat		1.038.616	892.835
		787.611	2.123.637

Balance pr. 31.12.2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Grunde og bygninger		9.857.845	10.132.613
Materielle anlægsaktiver	2	9.857.845	10.132.613
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		3.536.567	4.687.572
Andre værdipapirer og kapitalandele		168.552	186.328
Finansielle anlægsaktiver	3	3.705.119	4.873.900
Anlægsaktiver		13.562.964	15.006.513
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		114.110	0
Andre tilgodehavender		8.983	9.643
Tilgodehavender		123.093	9.643
Likvide beholdninger		439.047	1.540.588
Omsætningsaktiver		562.140	1.550.231
Aktiver		14.125.104	16.556.744

Balance pr. 31.12.2016

	<u>Note</u>	<u>2016</u> <u>kr.</u>	<u>2015</u> <u>kr.</u>
Virksomhedskapital	4	532.500	532.500
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		342.959	1.493.964
Overført overskud eller underskud		11.033.114	9.892.583
Forslag til udbytte for regnskabsåret		900.000	2.680.000
Egenkapital		<u>12.808.573</u>	<u>14.599.047</u>
Udskudt skat		1.112.761	1.088.099
Hensatte forpligtelser		<u>1.112.761</u>	<u>1.088.099</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		0	13.161
Gæld til tilknyttede virksomheder		0	680.293
Skyldig selskabsskat		49.360	58.418
Anden gæld		154.410	117.726
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>203.770</u>	<u>869.598</u>
Gældsforpligtelser		<u>203.770</u>	<u>869.598</u>
Passiver		<u>14.125.104</u>	<u>16.556.744</u>
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	6		

Egenkapitaloppgørelse for 2016

	Virksomheds- kapital kr.	Reserve for netto- opskrivning efter indre værdis metode kr.	Overført overskud eller underskud kr.	Forslag til udbytte for regnskabs- året kr.
Egenkapital primo	532.500	1.493.964	9.892.583	2.680.000
Udbetalt ordinært udbytte	0	0	101.915	(2.680.000)
Årets resultat	0	(1.151.005)	1.038.616	900.000
Egenkapital ultimo	532.500	342.959	11.033.114	900.000
				I alt kr.
Egenkapital primo				14.599.047
Udbetalt ordinært udbytte				(2.578.085)
Årets resultat				787.611
Egenkapital ultimo				12.808.573

Pengestrømsopgørelse for 2016

	<u>Note</u>	<u>2016</u> <u>kr.</u>	<u>2015</u> <u>kr.</u>
Driftsresultat		342.934	330.606
Af- og nedskrivninger		274.768	274.327
Ændringer i arbejdskapital	5	<u>(770.220)</u>	<u>290.607</u>
Pengestrømme vedrørende primær drift		(152.518)	895.540
Modtagne finansielle indtægter		2.815	160.789
Betalte finansielle omkostninger		(31.957)	(2.467)
Refunderet/(betalt) selskabsskat		<u>(58.896)</u>	<u>(7.564)</u>
Pengestrømme vedrørende drift		(240.556)	1.046.298
Køb mv. af materielle anlægsaktiver		0	(37.464)
Salg af finansielle anlægsaktiver		29.600	0
Modtagne udbytter		<u>1.687.500</u>	<u>3.150.000</u>
Pengestrømme vedrørende investeringer		1.717.100	3.112.536
Udbetalt udbytte		<u>(2.578.085)</u>	<u>(3.847.867)</u>
Pengestrømme vedrørende finansiering		(2.578.085)	(3.847.867)
Ændring i likvider		(1.101.541)	310.967
Likvider primo		<u>1.540.588</u>	<u>1.229.621</u>
Likvider ultimo		439.047	1.540.588

Noter

	2016	2015
	kr.	kr.
1. Skat af årets resultat		
Aktuel skat	48.215	58.418
Ændring af udskudt skat	24.662	56.590
Regulering vedrørende tidligere år	0	(41.025)
Effekt af ændrede skattesatser	0	(7.890)
	72.877	66.093
		Grunde og bygninger
		kr.
2. Materielle anlægsaktiver		
Kostpris primo		14.179.349
Kostpris ultimo		14.179.349
Af- og nedskrivninger primo		(4.046.736)
Årets afskrivninger		(274.768)
Af- og nedskrivninger ultimo		(4.321.504)
Regnskabsmæssig værdi ultimo		9.857.845
	Kapital- andele i tilknyttede virksomheder	Andre værdipapirer og kapitalandele
	kr.	kr.
3. Finansielle anlægsaktiver		
Kostpris primo	3.193.608	31.184
Afgange	0	(5.000)
Kostpris ultimo	3.193.608	26.184
Opskrivninger primo	1.493.964	155.144
Andel af årets resultat	536.495	0
Udbytte	(1.687.500)	0
Dagsværdireguleringer	0	(12.776)
Opskrivninger ultimo	342.959	142.368
Regnskabsmæssig værdi ultimo	3.536.567	168.552

Noter

	<u>Hjemsted</u>	<u>Ejer- andel %</u>
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder omfatter:		
BLITEK A/S	Odense	75,0

	<u>Antal</u>	<u>Pålydende værdi kr.</u>	<u>Nominal værdi kr.</u>
4. Virksomhedskapital			
A-Aktier	40	375	15.000
B-Aktier	207	2500	517.500
	247		532.500

	<u>2016 kr.</u>	<u>2015 kr.</u>
5. Ændring i arbejdskapital		
Ændring i tilgodehavender	(113.450)	(154.924)
Ændring i leverandørgæld mv.	(656.770)	445.531
	(770.220)	290.607

6. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for bankgæld er deponeret ejerpantebrev nom. 300.000 kr. med pant i ejendommen Stenhuggervej 20. Regnskabsmæssig værdi af pantsat ejendom udgør 7.601 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 nettoomsætning, produktionsomkostninger og andre driftsindtægter.

Nettoomsætning

Nettoomsætning ved udlejning af ejendomme indregnes i resultatopgørelsen i den periode hvortil lejen kan henføres. Nettoomsætning indregnes eksklusive moms, afgifter og rabatter i forbindelse med salget.

Produktionsomkostninger

Produktionsomkostninger og vareforbrug omfatter direkte og indirekte omkostninger, der afholdes for at opnå nettoomsætningen samt afskrivninger.

Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger omfatter omkostninger, der afholdes til ledelse og administration af selskabet, herunder omkostninger til det administrative personale og ledelsen samt kontorholdsomkostninger og afskrivninger.

Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder omfatter den forholdsmæssige andel af de enkelte virksomheders resultat efter fuld eliminering af interne avancer og tab.

Anvendt regnskabspraksis

Andre finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter består af modtagne udbytter o.l. fra andre værdipapirer og kapitalandele, renteindtægter, herunder renteindtægter fra tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder, nettokursgevinster vedrørende værdipapirer, samt godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af renteomkostninger, herunder renteomkostninger fra gæld til tilknyttede virksomheder, nettokurstab vedrørende værdipapirer, samt tillæg under acontoskatteordningen mv.

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.

Selskabet er sambeskattet med alle danske dattervirksomheder. Den aktuelle danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster (fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud).

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

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

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

Bygninger	50 år
-----------	-------

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

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede 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 med tillæg eller fradrag af henholdsvis uafskrevet positiv og negativ goodwill og med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne fortjenester og tab.

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

Anvendt regnskabspraksis

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

Andre værdipapirer og kapitalandele

Andre værdipapirer og kapitalandele omfatter børsnoterede værdipapirer samt unoterede værdipapirer, der måles til henholdsvis børskurs og kostpris.

Tilgodehavender

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

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

Udbytte

Udbytte indregnes som en gældsforpligtelse på det tidspunkt, hvor det er vedtaget på generalforsamlingen. Det foreslåede udbytte for regnskabsåret vises som en særskilt post i egenkapitalen.

Egne kapitalandele

Anskaffelses- og afståelsessummer samt udbytte for egne kapitalandele indregnes direkte på overført resultat under egenkapitalen. Gevinster og tab ved salg indregnes således ikke i resultatopgørelsen. Kapitalnedsættelse ved annullering af egne kapitalandele reducerer virksomhedskapitalen med et beløb svarende til kapitalandelenes nominelle værdi.

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 den planlagte anvendelse af det enkelte aktiv.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede, skattemæssige underskud, indregnes i balancen med den værdi, aktivet forventes at kunne realiseres til, enten ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller som nettoskatteaktiver.

Andre finansielle forpligtelser

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

Skyldig og tilgodehavende selskabsskat

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

Pengestrømsopgørelsen

Pengestrømsopgørelsen viser pengestrømme vedrørende drift, investeringer og finansiering samt likviderne ved årets begyndelse og slutning.

Anvendt regnskabspraksis

Pengestrømme vedrørende driftsaktiviteter præsenteres efter den indirekte metode og opgøres som driftsresultatet reguleret for ikke-kontante driftsposter, ændring i driftskapital og betalt selskabsskat.

Pengestrømme vedrørende investeringsaktiviteter omfatter betalinger i forbindelse med køb og salg af materielle anlægsaktiver.

Pengestrømme vedrørende finansieringsaktiviteter omfatter ændringer i størrelse eller sammensætning af virksomhedskapitalen og de omkostninger, der er forbundet hermed, samt optagelse af lån, afdrag på rentebærende gæld, køb af egne aktier og betaling af udbytte.

Likvider omfatter likvide beholdninger.