

Lille Kvik Holding ApS

Sletholmsvej 5

8340 Malling

CVR-nr. 31 88 83 52

Årsrapport 2015/16

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalfor-
samling den 31/12 2016

Aleks S. Mathiasen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Selskabsoplysninger	
Selskabsoplysninger	2
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	3
Resultatopgørelse 1. juli 2015 - 30. juni 2016	6
Balance pr. 30. juni 2016	7
Noter til årsrapporten	9

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 for Lille Kvik Holding ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsregnskabet giver efter min opfattelse 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.

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

e-revi.dk ved Michael Dyrehauge, Revisor HD(R), har assisteret ledelsen med opstilling af årsrapporten i henhold til årsregnskabslovens bestemmelser.

Malling, den 31. december 2016

Direktion

Aleks S. Mathiasen
direktør

Selskabsoplysninger

Selskabet

Lille Kvik Holding ApS
Sletholmsvej 5
8340 Malling

Telefon: 40 60 21 91

CVR-nr.: 31 88 83 52

Regnskabsår: 1. juli - 30. juni

Hjemsted: Malling

Direktion

Aleks S. Mathiasen, direktør

Pengeinstitut

Bank Nordik
Bredgade 15
6000 Kolding

Generalforsamling

Ordinær generalforsamling afholdes 31. december 2016 kl.
15.00, på selskabets adresse.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Lille Kvik Holding ApS for 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2015/16 er aflagt i kr..

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes. Herudover 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/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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.

Resultatopgørelsen

Bruttotab

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttotab er et sammendrag af andre eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration og rådgivning mv.

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Resultat af kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder

I virksomhedens resultatopgørelse indregnes den forholdsmæssige andel af de enkelte dattervirksomheders resultat efter skat efter fuld eliminering af intern avance/tab.

Skat af årets resultat

Virksomheden er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud til nedsættelse af eget skattemæssigt overskud.

Årets skat, som 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 i egenkapitalen.

Balancen

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes indre værdi opgjort efter koncernens regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab og med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder med regnskabsmæssig negativ indre værdi måles til kr. 0, og 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 og associerede virksomheder bindes som reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode under egenkapitalen, i det omfang den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen. Udbytter fra dattervirksomheder, der forventes vedtaget inden godkendelsen af årsrapporten for Lille Kvik Holding ApS, bindes ikke på opskrivningsreserven.

Anvendt regnskabspraksis

Ved køb af virksomheder anvendes overtagelsesmetoden, jf. beskrivelse ovenfor under opgørelse af goodwill.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en portefølje af tilgodehavender er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

Selskabsskat og udskudt skat

Lille Kvik Holding ApS hæfter som administrationselskab for dattervirksomhedernes selskabsskatter over for skattemyndighederne.

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som 'Tilgodehavende sambeskatningsbidrag' eller 'Skyldige sambeskatningsbidrag'.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, 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 juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser i de respektive lande, der med balancedagens lovgivning 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 bortset fra poster, der føres direkte på egenkapitalen.

Gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Resultatopgørelse 1. juli 2015 - 30. juni 2016

	<u>Note</u>	<u>2015/2016</u> kr.	<u>2014/2015</u> kr.
Bruttotab		-3.025	-3.621
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	1	134.123	234.442
Finansielle indtægter	2	4.430	9.877
Finansielle omkostninger	3	<u>-11.540</u>	<u>-25.478</u>
Resultat før skat		123.988	215.220
Skat af årets resultat	4	<u>30.859</u>	<u>145</u>
Årets resultat		<u>154.847</u>	<u>215.365</u>
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		134.123	234.442
Overført resultat		<u>20.724</u>	<u>-19.077</u>
		<u>154.847</u>	<u>215.365</u>

Balance pr. 30. juni 2016

	<u>Note</u>	<u>2015/16</u> kr.	<u>2014/15</u> kr.
Aktiver			
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	5	<u>934.148</u>	<u>800.025</u>
Finansielle anlægsaktiver		<u>934.148</u>	<u>800.025</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>934.148</u>	<u>800.025</u>
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		217.292	184.232
Udskudt skatteaktiv		<u>3.297</u>	<u>1.068</u>
Tilgodehavender		<u>220.589</u>	<u>185.300</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>220.589</u>	<u>185.300</u>
Aktiver i alt		<u>1.154.737</u>	<u>985.325</u>

Balance pr. 30. juni 2016

	<u>Note</u>	<u>2015/16</u> kr.	<u>2014/15</u> kr.
Passiver			
Selskabskapital		125.000	125.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		809.147	675.024
Overført resultat		<u>-196.287</u>	<u>-217.011</u>
Egenkapital	6	<u>737.860</u>	<u>583.013</u>
Kreditinstitutter		0	12
Leverandører af varer og tjenesteydelser		2.500	2.500
Gæld til tilknyttede virksomheder		414.098	399.520
Anden gæld		<u>279</u>	<u>280</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>416.877</u>	<u>402.312</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>416.877</u>	<u>402.312</u>
Passiver i alt		<u>1.154.737</u>	<u>985.325</u>
Hovedaktivitet	7		
Eventualposter m.v.	8		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	9		

Noter til årsrapporten

	<u>2015/2016</u>	<u>2014/2015</u>
	kr.	kr.
1 Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder		
Andel af overskud i tilknyttede virksomheder	<u>134.123</u>	<u>234.442</u>
	<u>134.123</u>	<u>234.442</u>
2 Finansielle indtægter		
Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder	<u>4.430</u>	<u>9.877</u>
	<u>4.430</u>	<u>9.877</u>
3 Finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger tilknyttede virksomheder	10.750	25.389
Andre finansielle omkostninger	<u>790</u>	<u>89</u>
	<u>11.540</u>	<u>25.478</u>
4 Skat af årets resultat		
Årets udskudte skat	-2.229	-145
Regulering af udskudt skat tidligere år	<u>-28.630</u>	<u>0</u>
	<u>-30.859</u>	<u>-145</u>

Noter til årsrapporten

	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
	kr.	kr.
5 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		
Kostpris 1. juli 2015	<u>250.000</u>	<u>250.000</u>
Kostpris 30. juni 2016	<u>250.000</u>	<u>250.000</u>
Værdireguleringer 1. juli 2015	550.025	315.583
Årets resultat	<u>134.123</u>	<u>234.442</u>
Værdireguleringer 30. juni 2016	<u>684.148</u>	<u>550.025</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2016	<u><u>934.148</u></u>	<u><u>800.025</u></u>

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder specificerer sig således:

<u>Navn</u>	<u>Hjemsted</u>	<u>Stemme- og ejerandel</u>
Lille Kvik ApS	Malling	100%
Lille Kvik Udlejning ApS	Malling	100%

Noter til årsrapporten

6 Egenkapital

	Selskabs- kapital	Reserve for nettoopskriv- ning efter den indre værdis metode	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. juli 2015	125.000	675.024	-217.011	583.013
Årets resultat	0	134.123	20.724	154.847
Egenkapital 30. juni 2016	125.000	809.147	-196.287	737.860

Selskabskapitalen består af 125 anparter à nominelt kr. 1.000. Ingen anparter er tillagt særlige rettigheder.

Der har ikke været ændringer i selskabskapitalen i de seneste 5 år.

7 Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet er i lighed med tidligere år at fungere som holdingselskab for et eller flere datterselskaber.

8 Eventualposter m.v.

Selskabet er som administrationsselskab sambeskattet med øvrige danske tilknyttede virksomheder, og hæfter solidarisk med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskat for indkomståret 2013 og frem samt for kildeskat på udbytter, renter og royalties, som forfalder til betaling 1. juli 2012 eller senere.

9 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har stillet sikkerhed for datterselskaberne Lille Kvik ApS og Lille Kvik Udlejning ApS i form af selvskyldnerkaution overfor selskabernes fælles pengeinstitut.