

C Balleby Holding ApS

**Løvsangervej 8
7600 Struer**

CVR-nr. 31 94 21 60

Årsrapport for 2015/16

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsam-
ling den 23. december 2016

Claus Balleby Møldambjærg
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledespåtegning	1
Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet	2
Selskabsoplysninger	
Selskabsoplysninger	4
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse 1. oktober 2015 - 30. september 2016	8
Balance pr. 30. september 2016	9
Noter til årsrapporten	11

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016 for C Balleby Holding ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2016 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Struer, den 20. december 2016

Direktion

Claus Balleby Møldambjærg

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Til kapitalejeren i C Balleby Holding ApS

Vi har revideret årsregnskabet for C Balleby Holding ApS for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet 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

Vort ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vor revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vor opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vor konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Møldrup, den 20. december 2016

Andersen & Villemann Midt
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 32 32 67 06

Hans Peter Andersen
Statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

C Balleby Holding ApS
Løvsangervej 8
7600 Struer

CVR-nr.: 31 94 21 60
Regnskabsår: 1. oktober - 30. september
Hjemsted: Struer

Direktion

Claus Balleby Møldambjærg

Revision

Andersen & Villemann Midt
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Nørregade 15
9632 Møldrup

Pengeinstitut

Sparekassen Thy
Torvegade 2-4
7600 Struer

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for C Balleby 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 omfatter andre eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration.

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 associerede virksomheder

I virksomhedens resultatopgørelse indregnes den forholdsmæssige andel af de associerede virksomheders resultat efter skat efter eliminering af forholdsmæssig andel af intern avance/tab.

Skat af årets resultat

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 associerede virksomheder

Kapitalandele i 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.

Nettoopskrivning af kapitalandele i 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 C Balleby Holding ApS, bindes ikke på opskrivningsreserven.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Selskabsskat og udskudt skat

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.

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.

Anvendt regnskabspraksis

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse 1. oktober 2015 - 30. september 2016

	<u>Note</u>	<u>2015/16</u> kr.	<u>2014/15</u> t.kr.
Bruttotab		-1.250	-1
Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder		6.498.810	2.055
Finansielle indtægter	1	59.704	18
Finansielle omkostninger		<u>-1.330</u>	<u>-9</u>
Resultat før skat		6.555.934	2.063
Skat af årets resultat	2	<u>-12.898</u>	<u>-2</u>
Årets resultat		<u>6.543.036</u>	<u>2.061</u>
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte		50.600	50
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		-1.113.690	2.055
Overført resultat		<u>7.606.126</u>	<u>-44</u>
		<u>6.543.036</u>	<u>2.061</u>

Balance pr. 30. september 2016

	<u>Note</u>	<u>2015/16</u> kr.	<u>2014/15</u> t.kr.
Aktiver			
Kapitalandele i associerede virksomheder	3	<u>7.773.169</u>	<u>4.374</u>
Finansielle anlægsaktiver		<u>7.773.169</u>	<u>4.374</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>7.773.169</u>	<u>4.374</u>
Tilgodehavender hos associerede virksomheder		3.154.388	534
Andre tilgodehavender		564.657	0
Udskudt skatteaktiv		<u>0</u>	<u>3</u>
Tilgodehavender		<u>3.719.045</u>	<u>537</u>
Likvide beholdninger		<u>5.700</u>	<u>20</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>3.724.745</u>	<u>557</u>
Aktiver i alt		<u>11.497.914</u>	<u>4.931</u>

Balance pr. 30. september 2016

	<u>Note</u>	<u>2015/16</u> kr.	<u>2014/15</u> t.kr.
Passiver			
Selskabskapital		125.000	125
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		3.210.669	4.324
Overført resultat		8.011.263	405
Foreslået udbytte for regnskabsåret		<u>50.600</u>	<u>50</u>
Egenkapital	4	<u>11.397.532</u>	<u>4.904</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		2.750	3
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		13.015	11
Selskabsskat		9.592	0
Anden gæld		<u>75.025</u>	<u>13</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>100.382</u>	<u>27</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>100.382</u>	<u>27</u>
Passiver i alt		<u>11.497.914</u>	<u>4.931</u>
Hovedaktivitet	5		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	6		

Noter

	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
	kr.	t.kr.
1 Finansielle indtægter		
Renteindtægter fra associerede virksomheder	55.025	13
Andre finansielle indtægter	<u>4.679</u>	<u>5</u>
	<u>59.704</u>	<u>18</u>
2 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	9.592	0
Årets udskudte skat	<u>3.306</u>	<u>2</u>
	<u>12.898</u>	<u>2</u>
3 Kapitalandele i associerede virksomheder		
Kostpris 1. oktober 2015	50.000	50
Tilgang i årets løb	4.700.000	0
Afgang i årets løb	<u>-187.500</u>	<u>0</u>
Kostpris 30. september 2016	<u>4.562.500</u>	<u>50</u>
Værdireguleringer 1. oktober 2015	4.324.359	2.769
Årets afgang	-512.500	0
Årets resultat	6.498.810	2.055
Modtaget udbytte	<u>-7.100.000</u>	<u>-500</u>
Værdireguleringer 30. september 2016	<u>3.210.669</u>	<u>4.324</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. september 2016	<u>7.773.169</u>	<u>4.374</u>

Kapitalandele i associerede virksomheder specificerer sig således:

<u>Navn</u>	<u>Hjemsted</u>	<u>Stemme- og ejerandel</u>
Østermark Invest ApS	Struer	20%
Østermark Group apS	Struer	20%

Noter

4 Egenkapital

	Selskabs- kapital	Reserve for nettoopskriv- ning efter den indre værdi meto- de	Overført resultat	Foreslået ud- bytte for regnskabs- året	I alt
Egenkapital 1. oktober 2015	125.000	4.324.359	405.137	49.900	4.904.396
Betalt ordinært udbytte	0	0	0	-49.900	-49.900
Årets resultat	0	-1.113.690	7.606.126	50.600	6.543.036
Egenkapital 30. september 2016	125.000	3.210.669	8.011.263	50.600	11.397.532

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

5 Hovedaktivitet

Hovedaktiviteten har betstået i holdingvirksomhed.

6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Kapitalandele i associerede virksomheder er stillet til sikkerhed for associerede virksomheder og underliggende koncerners engagementer med kreditinstitut.