

HOLDINGSELSKABET AF 18/6 ApS

Hovedgaden 426
2640 Hedehusene

Årsrapport
1. januar 2015 - 31. december 2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

23/04/2016

Jesper Olsen
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Erklæringer

Den uafhængige revisors erklæringer	5
---	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	7
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	8
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	11
-------------------------	----

Balance	12
---------------	----

Egenkapitalopgørelse	12
----------------------------	----

Noter	15
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden HOLDINGSELSKABET AF 18/6 ApS
 Hovedgaden 426
 2640 Hedehusene

CVR-nr: 32265359
Regnskabsår: 01/01/2015 - 31/12/2015

Revisor REVISORHUSET REGISTRERET REVISIONSANPARTSSELSKAB
 Hovedgaden 442
 2640 Hedehusene
 DK Danmark
CVR-nr: 16820393
P-enhed: 1001166158

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2015 for Holdingselskabet af 18/6 ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg erklærer, at årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med lovgivningens og eventuelle standarders krav samt eventuelle krav i vedtægter eller aftaler.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig.

Årsregnskabet giver efter min opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hedehusene, den 23/04/2016

Direktion

Jesper Frydenlund Olsen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Holdingselskabet af 18/6 ApS

Påtegning på årsregnskabet

Jeg har revideret årsregnskabet for Holdingselskabet af 18/6 ApS for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2015, 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

Mit ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af min revision. Jeg har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at jeg 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 min opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for min konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Erklæringer i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Udtalelse om ledelsesberetningen

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

Hedehusene, 23/04/2016

Dorthe Toftebjerg
Registreret revisor
REVISORHUSET REGISTRERET REVISIONSANPARTSSELSKAB
CVR: 16820393

Ledelsesberetning

Generelt

Selskabet har i det forløbne år beskæftiget sig med at være holdingselskab og besidde kapitalandele i andre selskaber.

Selskabet ejer fuldt ud anpartskapitalen i selskaberne Gustav Nielsens Eftf. ApS, CVR-nr. 16 59 52 84 og M & MG Ejendomme ApS, CVR-nr. 31 86 76 73.

Moder- og datterselskaber begæres i øvrigt sambeskattet.

I henhold til lov om erhvervsdrivende virksomheders aflæggelse af årsrapport mv., § 110, stk. 1, skal selskabets ledelse herved erklære,

- at selskabernes balancesum ikke overstiger 36 mio. kr.,
- at selskabernes nettoomsætning ikke overstiger 72 mio. kr. samt
- at det gennemsnitlige antal heltidsbeskæftigede i løbet af regnskabsperioden ikke har oversteget 50, hvorfor der ikke er udarbejdet koncernregnskab.

Koncernen omfatter foruden nærværende selskab, som er moderselskab,

- Gustav Nielsens Eftf. ApS, CVR-nr. 16 59 52 84
- M & MG Ejendomme ApS, CVR-nr. 31 86 76 73

Udvikling i regnskabsåret

Årets resultat udgør kr. 1.000.955, hvilket er tilfredsstillende.

Selskabets balance udviser en samlet aktivmasse på kr. 9.970.171 og en egenkapital på kr. 9.947.808.

Årets udvikling i aktivitet og økonomiske forhold

Årets udvikling anses som tilfredsstillende.

Hændelser efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder som væsentlig vil påvirke selskabets finansielle stilling.

Forventet fremtidig udvikling i regnskabsåret 2016

Selskabet forventer et tilfredsstillende resultat for det kommende regnskabsår.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med at de indtjenes og derved indregnes værdiregulering 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 aktivers 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.

Ved finansielle aktiver og forpligtelser måles de til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en kontant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelt afdrag samt tillæg/fradrag af 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 eksisterer på balancedatoen.

Resultatopgørelse

Resultatopgørelsen opstilles i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Nettoomsætning

Ingen.

Andre driftsindtægter og -omkostninger

Ingen.

Personaleomkostninger

Ingen.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb der vedrører regnskabsåret.

Finansielle poster omfatter indtægter, omkostninger, urealiserede kursgevinster og –tab samt realiserede kursgevinster vedrørende værdipapirer.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat og forskydninger i udskudt skat.

Aktuel skat er beregnet med udgangspunkt i årets resultat før skat, korrigeret for ikke skattepligtige indtægter og omkostninger. Betalt acontoskat modregnes i skyldig skat ved årets udgang.

Årets aktuelle skat er afsat med 23,5 %

Udskudt skat er hensat med 22 % af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier.

Selskabet indgår i acontoskatteordningen. Tillæg vedrørende beregnet skattebetaling indgår i finansiering.

Balance

Balancen opstilles i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Immaterielle anlægsaktiver

Ingen.

Materielle anlægsaktiver

Ingen.

Kapitalinteresser i datterselskaber

Kapitalinteresser i datterselskaber værdiansættes efter indre værdis metode.

Nettoopskrivning af kapitalandele i dattervirksomhed overføres under egenkapital til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger anskaffelsesværdien.

Varebeholdninger

Ingen.

Tilgodehavender

Tilgodehavender udgør tilgodehavende selskabsskat hos datterselskab.

Periodeafgrænsningsposter

Ingen.

Værdipapirer

Værdipapirer indregnes under omsætningsaktiver målt til dagsværdi (kurs) på balancedagen.

Udbytte

Udbytte som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelsen på generalforsamlingen.

Skyldig skat og udskudt skat

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

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I tilfælde af f.eks. aktiver hvor opgørelsen af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivets henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdi af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, 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 ved nettorealisation sværdi.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, 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. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22 %.

Gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser måles til kostpris for tidspunktet for stiftelsen af gældsforholdet. Efterfølgende måles gældsforpligtelsen til amortiseret kostpris, hvilket for korte og uforrentede gældsforpligtelser samt for variable forrentede gældsforpligtelser normalt svarende til den nominelle værdi.

Resultatopgørelse 1. jan 2015 - 31. dec 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Andre driftsomkostninger		-10.750	-11.375
Resultat af ordinær primær drift		-10.750	-11.375
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder		1.059.979	20.327
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder		0	1.600.000
Andre finansielle indtægter		136.919	38.573
Andre finansielle omkostninger		-203.349	-990
Ordinært resultat før skat		982.799	1.646.535
Skat af årets resultat		18.156	-6.735
Årets resultat		1.000.955	1.639.800
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		500.000	800.000
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		1.059.979	20.327
Overført resultat		-559.024	819.473
I alt		1.000.955	1.639.800

Balance 31. december 2015

Aktiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		8.376.759	6.316.780
Finansielle anlægsaktiver i alt	1	8.376.759	6.316.780
Anlægsaktiver i alt		8.376.759	6.316.780
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		39.191	72.358
Udbytte hos tilknyttede virksomheder		0	1.600.000
Tilgodehavender i alt		39.191	1.672.358
Andre værdipapirer og kapitalandele		363.524	338.819
Værdipapirer og kapitalandele i alt		363.524	338.819
Likvide beholdninger		1.190.697	1.507.856
Omsætningsaktiver i alt		1.593.412	3.519.033
Aktiver i alt		9.970.171	9.835.813

Balance 31. december 2015

Passiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Registreret kapital mv.		1.250.000	1.250.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode ..		1.190.081	130.102
Overført resultat		7.007.727	7.566.751
Forslag til udbytte		500.000	800.000
Egenkapital i alt		9.947.808	9.746.853
Leverandører af varer og tjenesteydelser		10.000	10.000
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		1.657	2.015
Skyldig selskabsskat		10.706	76.945
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		22.363	88.960
Gældsforpligtelser i alt		22.363	88.960
Passiver i alt		9.970.171	9.835.813

Egenkapitalopgørelse 1. jan 2015 - 31. dec 2015

	Registreret kapital mv.	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	Overført resultat	Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	I alt
	kr.	kr.	kr.	kr.	kr.
Egenkapital, primo	1.250.000	130.102	7.566.751	800.000	9.746.853
Betalt udbytte	0	0	0	-800.000	-800.000
Årets resultat	0	1.059.979	-559.024	500.000	1.000.955
Egenkapital, ultimo	1.250.000	1.190.081	7.007.727	500.000	9.947.808

Noter

1. Finansielle anlægsaktiver i alt

Kapitalandele i dattervirksomheder

Gustav Nielsens Eftf. ApS

Gustav Nielsens Eftf. ApS er optaget til andel egenkapital.

Gustav Nielsens Eftf. ApS ejes 100 %.

Gustav Nielsens Eftf. ApS's egenkapital pr. 31/12 udgør kr. 7.304.048.

Kostpris for Gustav Nielsens Eftf. ApS udgør kr. 6.061.678.

Gustav Nielsens Eftf. ApS er i regnskabet optaget til kr. 7.304.048.

M & MG Ejendomme ApS

M & MG Ejendomme ApS er optaget til andel egenkapital.

M & MG Ejendomme ApS ejes 100 %.

M & MG Ejendomme ApS's egenkapital pr. 31/12 udgør kr. 1.072.711.

Kostpris for M & MG Ejendomme ApS udgør kr. 125.000.

M & MG Ejendomme ApS er i regnskabet optaget til kr. 1.072.711.

2. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabets ledelse oplyser, at der ikke er nogle kautions-, leasing- og garantiforpligtelser udover det i årsrapporten anførte.

3. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabets ledelse oplyser, at der ikke er pantsætninger og sikkerhedsstillelser, udover det i årsrapporten anførte.