



Ditlev-Burke Holding ApS

Bobjergvej 2, 4550 Asnæs

CVR-nr. 32 26 60 02

Årsrapport

2015/16

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 27. september 2016

Palle Thaisen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet	2
Selskabsoplysninger	
Selskabsoplysninger	4
Årsregnskab 1. juli 2015 - 30. juni 2016	
Resultatopgørelse	5
Balance	6
Noter	8
Anvendt regnskabspraksis	11

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2015/16 for Ditlev-Burke Holding ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet 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.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Asnæs, den 13. september 2016

Direktion

Lars Ditlev Vedsmand

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Til anpartshaveren i Ditlev-Burke Holding ApS

Vi har revideret årsregnskabet for Ditlev-Burke Holding ApS for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 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

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores 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 selskabets 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 selskabets 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 vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver 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 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Roskilde, den 13. september 2016

RIR REVISION

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 33 78 05 24

Palle Thaisen
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	Ditlev-Burke Holding ApS Bobjergvej 2 4550 Asnæs
	CVR-nr.: 32 26 60 02
	Stiftet: 17. juni 2009
	Hjemsted: Asnæs
	Regnskabsår: 1. juli - 30. juni
Direktion	Lars Ditlev Vedsmand, Orehøjvej 23, 4320 Lejre
Revision	RIR REVISION Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Dattervirksomheder	Ditlev-Burke Industrial Tools A/S, Asnæs Ditlev-Burke Ejendomme ApS, Asnæs

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

<u>Note</u>	2015/16 kr.	2014/15 t.kr.
Bruttotab	-10.751	-11
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	4.429.214	4.947
2 Andre finansielle indtægter	646.711	542
3 Øvrige finansielle omkostninger	-3.532	-29
Resultat før skat	5.061.642	5.449
4 Skat af årets resultat	-139.898	-118
Årets resultat	4.921.744	5.331
Forslag til resultatdisponering:		
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	1.429.214	-53
Overføres til overført resultat	3.492.530	5.384
Disponeret i alt	4.921.744	5.331

Balance 30. juni

Aktiver		2016	2015
<u>Note</u>		<u>kr.</u>	<u>t.kr.</u>
Anlægsaktiver			
5	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	15.970.299	14.542
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>15.970.299</u>	<u>14.542</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>15.970.299</u>	<u>14.542</u>
Omsætningsaktiver			
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	17.506.261	14.373
	Tilgodehavender i alt	<u>17.506.261</u>	<u>14.373</u>
	Likvide beholdninger	<u>3.500</u>	<u>4</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>17.509.761</u>	<u>14.377</u>
	Aktiver i alt	<u>33.480.060</u>	<u>28.919</u>

Balance 30. juni

	2016	2015
Note	kr.	t.kr.
Passiver		
Egenkapital		
6 Virksomhedskapital	125.000	125
7 Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	15.345.299	13.917
8 Overført resultat	17.878.599	14.386
Egenkapital i alt	33.348.898	28.428
Gældsforpligtelser		
Gæld til tilknyttede virksomheder	0	373
Selskabsskat	127.756	115
Anden gæld	3.406	3
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	131.162	491
Gældsforpligtelser i alt	131.162	491
Passiver i alt	33.480.060	28.919

9 Nærtstående parter

Noter

1. Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Hovedaktiviteten har bestået i at besidde aktier og anparter.

	2015/16 kr.	2014/15 t.kr.
2. Andre finansielle indtægter		
Koncernrenter	646.711	542
	646.711	542
3. Øvrige finansielle omkostninger		
Andre rentekomkostninger	3.532	29
	3.532	29
4. Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	139.898	118
	139.898	118
5. Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		
Kostpris 1. juli 2015	625.000	625
Kostpris 30. juni 2016	625.000	625
Opskrivninger 1. juli 2015	13.916.085	13.970
Årets resultat før afskrivninger på goodwill	4.429.214	4.947
Udbytte	-3.000.000	-5.000
Opskrivninger 30. juni 2016	15.345.299	13.917
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2016	15.970.299	14.542

Tilknyttede virksomheder:

	Hjemsted	Ejerandel
Ditlev-Burke Industrial Tools A/S	Asnæs	100 %
Ditlev-Burke Ejendomme ApS	Asnæs	100 %

Noter

	30/6 2016 kr.	30/6 2015 t.kr.
6. Virksomhedskapital		
Virksomhedskapital 1. juli 2015	125.000	125
	125.000	125
7. Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		
Reserve for opskrivninger 1. juli 2015	13.916.085	13.970
Resultatandel	1.429.214	-53
	15.345.299	13.917
8. Overført resultat		
Overført resultat 1. juli 2015	14.386.069	9.002
Årets overførte overskud eller underskud	3.492.530	5.384
	17.878.599	14.386

9. Nærtstående parter

Bestemmende indflydelse

Lars Ditlev Vedsmann Hovedanpartshaver

Øvrige nærtstående parter

Ditlev-Burke Industrial Tools A/S

Datterselskab

Ditlev-Burke Ejendomme ApS

Datterselskab

Transaktioner

Koncernen har afholdt omkostninger og udlæg i et mindre omfang. Transaktioner er foregået på markedsmæssige vilkår.

Endvidere er der foretaget forrentning af koncernmellemværender under hensyntagen til lovgivningens gældende regler.

Ejerforhold

Følgende er noteret i selskabets fortegnelse som ejer af minimum 5 % af stemmerne eller minimum 5 % af selskabskapitalen:

Lars Ditlev Vedsmann Orehøjvej 23, 4320 Lejre

Ejerforhold (fortsat)

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Ditlev-Burke Holding ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

I henhold til årsregnskabslovens § 112, stk.1 er der ikke udarbejdet koncernregnskab. Årsregnskabet for Ditlev-Burke Holding ApS og tilknyttede virksomheder indgår i koncernregnskabet for Ditlev-Burke Holding ApS, Asnæs, CVR nr. 32266002.

Resultatopgørelsen

Bruttotab

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer og operationelle leasingomkostninger.

Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt realiserede og urealiserede kursavancer og -tab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af de enkelte tilknyttede virksomheders resultat efter skat efter fuld eliminering af intern avance eller tab og fradrag af afskrivning på koncerngoodwill.

Skat af årets resultat

Årets skat, der 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 på egenkapitalen.

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af moderselskabet og de danske tilknyttede virksomheder. Selskabet er administrationselskab for sambeskatningen og afregner som følge heraf alle betalinger af selskabsskat med skattemyndighederne.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskatte virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud (fuld fordeling).

Balancen

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Efter sambeskatningsreglerne hæfter Ditlev-Burke Holding ApS som administrationsselskab solidarisk og ubegrænset over for skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatte på renter, royalties og udbytter opstået inden for sambeskatningskredsen.

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.