

Anpartselskabet af 18. juni 2010

CVR-nr. 33046294

Filippavej 57

5762 Vester Skerninge

Årsrapport 2015/16

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 26.09.2016

Dirigent

Navn: Jens Heimburger

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse for 2015/16	8
Balance pr. 31.05.2016	9
Egenkapitalopgørelse for 2015/16	11
Noter	12

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

Anpartselskabet af 18. juni 2010

Filippavej 57

5762 Vester Skerninge

CVR-nr.: 33046294

Hjemsted: Svendborg

Regnskabsår: 01.06.2015 - 31.05.2016

Direktion

Jens Heimburger, Direktør

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Weidekampsgade 6

Postboks 1600

0900 København C

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.06.2015 - 31.05.2016 for Anpartselskabet af 18. juni 2010.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.05.2016 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.06.2015 - 31.05.2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Vester Skerninge, den 26.09.2016

Direktion

Jens Heimbürger
Direktør

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Anpartselskabet af 18. juni 2010

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Anpartselskabet af 18. juni 2010 for regnskabsåret 01.06.2015 - 31.05.2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse 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 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 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 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 vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.05.2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.06.2015 - 31.05.2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tilføjelse til den udførte revision af årsregnskabet.

Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

København, den 26.09.2016

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Mogens Holm Christensen
statsautoriseret revisor

CVR-nr. 33963556

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets formål er at agere som holdingselskab, herunder investering smat besidde ejerandele i andre virksomheder.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udviser et overskud på 517 t.kr., hvilket ledelsen betragter som tilfredsstillende.

Balancesummen er på 14.675 t. kr, heraf udgør egenkapitalen 14.330 t.kr.

Begivenheder efter balancedagen

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

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B, med tilvalg af enkelte regler 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.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes ved første indregning til transaktionsdagens kurs. Tilgodehavender, gældsforpligtelser og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, omregnes til balancedagens valutakurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på henholdsvis betalingsdagen og balancedagen, indregnes i resultatopgørelsen som finansielle poster. Materielle og immaterielle anlægsaktiver, varebeholdninger og andre ikke-monetære aktiver, der er købt i fremmed valuta, omregnes til historiske kurser.

Resultatopgørelsen

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration.

Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder

Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder omfatter de i regnskabsåret modtagne udbytter o.l. fra de enkelte associerede virksomheder.

Anvendt regnskabspraksis

Andre finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter består af modtagne udbytter o.l. fra andre værdipapirer og kapitalandele, renteindtægter samt godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Nedskrivning af finansielle aktiver

Nedskrivning af finansielle aktiver omfatter nedskrivning af finansielle aktiver, der ikke løbende måles til dagsværdi.

Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af renteomkostninger, vedrørende gældsforpligtelser.

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

Kapitalandele i associerede virksomheder

Kapitalandele i associerede virksomheder måles til kostpris.

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

Andre værdipapirer og kapitalandele

Andre værdipapirer og kapitalandele omfatter unoterede værdipapirer, der måles til kostpris med nedskrivning til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Tilgodehavender

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

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.

Anvendt regnskabspraksis

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.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

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.

Andre finansielle forpligtelser

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

Resultatopgørelse for 2015/16

	<u>Note</u>	<u>2015/16 kr.</u>	<u>2014/15 t.kr.</u>
Andre eksterne omkostninger		(44.861)	(88)
Driftsresultat		(44.861)	(88)
Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder		1.424.500	2.152
Andre finansielle indtægter	1	489.757	298
Nedskrivning af finansielle aktiver		(1.502.500)	(263)
Andre finansielle omkostninger	2	0	(2)
Resultat af ordinære aktiviteter før skat		366.896	2.097
Skat af ordinært resultat	3	149.695	0
Årets resultat		516.591	2.097
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		516.591	2.097
		516.591	2.097

Balance pr. 31.05.2016

	<u>Note</u>	<u>2015/16 kr.</u>	<u>2014/15 t.kr.</u>
Kapitalandele i associerede virksomheder		960.000	2.462
Andre værdipapirer og kapitalandele		968.355	968
Finansielle anlægsaktiver	4	<u>1.928.355</u>	<u>3.430</u>
Anlægsaktiver		<u>1.928.355</u>	<u>3.430</u>
Udskudt skat		149.695	0
Andre tilgodehavender		12.481.451	10.872
Tilgodehavender		<u>12.631.146</u>	<u>10.872</u>
Likvide beholdninger		<u>115.756</u>	<u>413</u>
Omsætningsaktiver		<u>12.746.902</u>	<u>11.285</u>
Aktiver		<u>14.675.257</u>	<u>14.715</u>

Balance pr. 31.05.2016

	<u>Note</u>	<u>2015/16 kr.</u>	<u>2014/15 t.kr.</u>
Virksomhedskapital	5, 6	123.000	123
Overført overskud eller underskud		<u>14.207.257</u>	<u>14.485</u>
Egenkapital		<u>14.330.257</u>	<u>14.608</u>
Anden gæld		<u>345.000</u>	<u>107</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>345.000</u>	<u>107</u>
Gældsforpligtelser		<u>345.000</u>	<u>107</u>
Passiver		<u><u>14.675.257</u></u>	<u><u>14.715</u></u>

Egenkapitalopgørelse for 2015/16

	Virksomheds- kapital kr.	Overført overskud eller underskud kr.	I alt kr.
Egenkapital primo	123.000	14.485.455	14.608.455
Køb af egne kapitalandele	0	(794.789)	(794.789)
Årets resultat	0	516.591	516.591
Egenkapital ultimo	123.000	14.207.257	14.330.257

Noter

	<u>2015/16</u> kr.	<u>2014/15</u> t.kr.			
1. Andre finansielle indtægter					
Renteindtægter i øvrigt	489.757	298			
	489.757	298			
	<u>2015/16</u> kr.	<u>2014/15</u> t.kr.			
2. Andre finansielle omkostninger					
Renteomkostninger i øvrigt	0	2			
	0	2			
	<u>2015/16</u> kr.	<u>2014/15</u> t.kr.			
3. Skat af ordinært resultat					
Ændring af udskudt skat	(149.695)	0			
	(149.695)	0			
	<u>Kapitalandele i associerede virksomheder</u> kr.	<u>Andre værdipapirer og kapitalandele</u> kr.			
4. Finansielle anlægsaktiver					
Kostpris primo	4.020.208	968.355			
Kostpris ultimo	4.020.208	968.355			
Nedskrivninger primo	(1.557.708)	0			
Årets nedskrivninger	(1.502.500)	0			
Nedskrivninger ultimo	(3.060.208)	0			
Regnskabsmæssig værdi ultimo	960.000	968.355			
	<u>Hjemsted</u>	<u>Retsform</u>	<u>Ejerandel %</u>	<u>Egenkapital</u> kr.	<u>Resultat</u> kr.
Associerede virksomheder:					
Conarma Invest II A/S	Vejle	A/S	20,00	11.915.078	2.903.738
DG-Afrika-Safari Invest A/S	Vester Skerninge	A/S	29,10	438.303	12.440

Noter

Ovenstående regnskabstal er uddraget fra selskabernes seneste aflagte årsrapporter. DG Afrika-Safari Invest A/S er indtrådt i frivillig likvidation.

	<u>Antal</u>	<u>Pålydende værdi kr.</u>	<u>Nominel værdi kr.</u>
5. Virksomhedskapital			
Anparter	123.000	1,00	123.000
	123.000		123.000

Der er ikke sket ændringer i anpartskapitalen siden stiftelsen.

	<u>Antal</u>	<u>Nominel værdi kr.</u>	<u>Andel af virk- somhedskapi- tal %</u>	<u>Købs- og salgspris kr.</u>
6. Egne kapitalandele				
Erhvervede kapitalandele:				
Anparter	0	0	0,00	794.789
	0	0	0,00	
Beholdning af egne kapitalandele:				
Anparter	41.000	41.000	33,33	
	41.000	41.000	33,33	

Kapitalandelene er anskaffet til en købspris på kr. 5.844.490 i 2014/15 og som led i selskabets strategi. Der har i 2015/16 været en regulering af anskaffelsessummen som følge af realisationen af forskellige earn-out aftaler. Anskaffelsessummen på egne kapitalandele udgør derfor kr. 6.639.279 pr. 31. maj 2016.