

Holdingselskabet af 25. juni 2010 ApS

Kærbygårdevej 3

5220 Odense SØ

CVR-nr. 33 04 72 23

Årsrapport

2016

(7. regnskabsår)

Opstillet uden revision eller review

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling

den 12/06 2017

Pia Kibæk
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Selskabsoplysninger	1
Ledespåtegning	2
Revisors erklæring om opstilling af årsrapport	3
Ledelsesberetning	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	8
Balance 31. december	9
Noter til årsrapporten	11

Selskabsoplysninger

Selskabet	Holdingselskabet af 25. juni 2010 ApS Kærbygårdevej 3 5220 Odense SØ CVR-nr.: 33 04 72 23 Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december Stiftet: 25. juni 2010 Hjemsted: Odense
Bestyrelse	Pia Kibæk, formand Morten Kibæk Henrik Kibæk
Direktion	Jens Kibæk
Revisor	FER Fyns Erhvervsrevision Statsautoriserede revisorer Østre Stationsvej 43, 1. tv. 5000 Odense C
Pengeinstitut	Sydbank

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 for Holdingselskabet af 25. juni 2010 ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016.

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

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Odense, den 7. juni 2017

Direktion

Jens Kibæk

Bestyrelse

Pia Kibæk
formand

Morten Kibæk

Henrik Kibæk

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til kapitalejeren i Holdingselskabet af 25. juni 2010 ApS

Vi har opstillet årsrapporten for Holdingselskabet af 25. juni 2010 ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsrapporten omfatter ledelsespåtegning, ledelsesberetning, anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vor faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsrapporten i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisorerets Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsrapporten samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsrapporten, er Deres ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet os til brug for at opstille årsrapporten. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Odense, den 7. juni 2017

FER FYNS ERHVERVSREVISION
STATSAUTORISEREDE REVISORER
CVR-nr. 21 44 75 87

Leib Falk Hansen
Statsautoriseret revisor

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er at eje kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder.

Usikkerhed ved indregning og måling

Der er ikke forekommet usikkerhed ved indregning og måling i årsrapporten.

Usædvanlige forhold

Selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2016 er ikke påvirket af usædvanlige forhold.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2016 udviser et overskud på kr. 137.042, og selskabets balance pr. 31. december 2016 udviser en egenkapital på kr. 16.791.869.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Holdingselskabet af 25. juni 2010 ApS for 2016 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg fra højere klasser.

Ændring i anvendt regnskabspraksis

Forslag til udbytte som forventes udbetalt for året, indregnes som en særskilt post under egnekapitalen.

Sammenligningstal for året før er ikke tilrettet i balancen, resultatopgørelsen og noterne. Årets resultat er upåvirket af praksisændringen.

Bortset fra ovennævnte områder er den anvendte regnskabspraksis uændret i forhold til sidste år.

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.

Anvendt regnskabspraksis

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration mv.

Finansielle indtægter og omkostninger

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

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

Andre værdipapirer og kapitalandele, anlægsaktiver

Kapitalandele måles efter indre værdis metode.

Udlån der forventes beholdt til udløb, måles til kostpris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Egenkapital

Udbytte

Foreslået udbytte vises som en særskilt post under egenkapitalen. Udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

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

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

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Bruttotab		-9.000	-9.150
Finansielle indtægter	1	332.015	327.944
Finansielle omkostninger	2	<u>-115.891</u>	<u>-34.036</u>
Resultat før skat		207.124	284.758
Skat af årets resultat		<u>-70.082</u>	<u>-77.471</u>
Årets resultat		<u>137.042</u>	<u>207.287</u>
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte		103.400	0
Foreslået udbytte		0	101.200
Overført resultat		<u>33.642</u>	<u>106.087</u>
		<u>137.042</u>	<u>207.287</u>

Balance 31. december

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Aktiver			
Andre værdipapirer og kapitalandele	3	121.066	235.165
Andre tilgodehavender	3	<u>14.666.000</u>	<u>14.666.000</u>
Finansielle anlægsaktiver		<u>14.787.066</u>	<u>14.901.165</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>14.787.066</u>	<u>14.901.165</u>
Andre tilgodehavender		<u>2.178.053</u>	<u>1.978.333</u>
Tilgodehavender		<u>2.178.053</u>	<u>1.978.333</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>2.178.053</u>	<u>1.978.333</u>
Aktiver i alt		<u>16.965.119</u>	<u>16.879.498</u>

Balance 31. december

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Passiver			
Selskabskapital		80.000	80.000
Overført resultat		16.608.469	16.473.627
Foreslået udbytte for regnskabsåret		103.400	0
Egenkapital		<u>16.791.869</u>	<u>16.553.627</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		5.000	5.000
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		121.535	147.077
Selskabsskat		46.664	67.471
Anden gæld		51	5.123
Foreslået udbytte for regnskabsåret		0	101.200
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>173.250</u>	<u>325.871</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>173.250</u>	<u>325.871</u>
Passiver i alt		<u>16.965.119</u>	<u>16.879.498</u>
Eventualposter m.v.	4		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	5		

Noter til årsrapporten

	2016 kr.	2015 kr.
1 Finansielle indtægter		
Indtægter fra værdipapirer, der er anlægsaktiver	293.320	293.320
Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder	<u>38.695</u>	<u>34.624</u>
	<u>332.015</u>	<u>327.944</u>
 2 Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	115.881	31.459
Rentetillæg selskabsskat	<u>10</u>	<u>2.577</u>
	<u>115.891</u>	<u>34.036</u>
 3 Finansielle anlægsaktiver		
	Andre værdi- papirer og ka- pitalandele	Andre tilgode- havender
Kostpris 1. januar 2016	<u>15.895.163</u>	<u>14.666.000</u>
Kostpris 31. december 2016	<u>15.895.163</u>	<u>14.666.000</u>
Nedskrivninger 1. januar 2016	15.659.998	0
Årets nedskrivninger	<u>114.099</u>	<u>0</u>
Nedskrivninger 31. december 2016	<u>15.774.097</u>	<u>0</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2016	<u>121.066</u>	<u>14.666.000</u>
 4 Eventualposter m.v.		
Der er ingen kendte eventualforpligtelser.		
 5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
Der er ingen pantsætninger eller sikkerhedsstillelser.		