

Holdingselskabet af 25. juni 2010 ApS

Kærbygårdevej 3

5220 Odense SØ

CVR-nr. 33 04 72 23

Årsrapport

2018

(9. regnskabsår)

Opstillet uden revision eller review

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling

den 26/06 2019

Pia Kibæk
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Selskabsoplysninger	1
Ledespåtegning	2
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	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 2018 Stiftet: 25. juni 2010 Hjemsted: Odense
Bestyrelse	Pia Kibæk, formand Morten Kibæk Henrik Kibæk
Direktion	Pia 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 2018 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 2018 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018.

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 26. juni 2019

Direktion

Pia Kibæk

Bestyrelse

Pia Kibæk
formand

Morten Kibæk

Henrik Kibæk

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejeren i Holdingselskabet af 25. juni 2010 ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Holdingselskabet af 25. juni 2010 ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som virksomheden har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter 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 virksomheden med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er virksomhedens 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, virksomheden har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Odense, den 26. juni 2019

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

Leib Falk Hansen
Statsautoriseret revisor
MNE-nr. mne6621

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er at eje kapitalandele i anpartsselskabet af 25. juni 2010.

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 2018 samt resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2018 er ikke påvirket af usædvanlige forhold.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2018 udviser et overskud på kr. 192.592, og selskabets balance pr. 31. december 2018 udviser en egenkapital på kr. 16.997.249.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Holdingselskabet af 25. juni 2010 ApS for 2018 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg fra højere klasser.

Den anvendte regnskabspraksis er 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.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration mv.

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, 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	2018 kr.	2017 kr.
Bruttotab		(6.250)	(8.750)
Finansielle indtægter	1	170.954	350.515
Finansielle omkostninger	2	<u>62.538</u>	<u>2.443</u>
Resultat før skat		227.242	344.208
Skat af årets resultat		<u>(34.650)</u>	<u>(73.920)</u>
Årets resultat		<u>192.592</u>	<u>270.288</u>
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte		54.000	52.900
Overført resultat		<u>138.592</u>	<u>217.388</u>
		<u>192.592</u>	<u>270.288</u>

Balance 31. december

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Aktiver			
Andre værdipapirer og kapitalandele	3	216.843	144.975
Andre tilgodehavender	3	<u>14.666.000</u>	<u>14.666.000</u>
Finansielle anlægsaktiver		<u>14.882.843</u>	<u>14.810.975</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>14.882.843</u>	<u>14.810.975</u>
Andre tilgodehavender		<u>2.586.106</u>	<u>2.421.402</u>
Tilgodehavender		<u>2.586.106</u>	<u>2.421.402</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>2.586.106</u>	<u>2.421.402</u>
Aktiver i alt		<u>17.468.949</u>	<u>17.232.377</u>

Balance 31. december

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		80.000	80.000
Overført resultat		16.863.249	16.724.657
Foreslået udbytte for regnskabsåret		<u>54.000</u>	<u>52.900</u>
Egenkapital	4	<u>16.997.249</u>	<u>16.857.557</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		5.000	5.001
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		377.635	331.843
Selskabsskat		34.650	37.920
Anden gæld		<u>54.415</u>	<u>56</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>471.700</u>	<u>374.820</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>471.700</u>	<u>374.820</u>
Passiver i alt		<u>17.468.949</u>	<u>17.232.377</u>
Eventualposter mv.	5		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	6		

Noter

	2018 kr.	2017 kr.
1 Finansielle indtægter		
Indtægter fra værdipapirer, der er anlægsaktiver	170.954	307.487
Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder	<u>0</u>	<u>43.028</u>
	<u>170.954</u>	<u>350.515</u>
2 Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	(64.693)	(4.034)
Rentetillæg selskabsskat	<u>2.155</u>	<u>1.591</u>
	<u>(62.538)</u>	<u>(2.443)</u>
3 Finansielle anlægsaktiver		
	Andre værdi- papirer og ka- pitalandele	Andre tilgode- havender
Kostpris 1. januar 2018	<u>15.895.163</u>	<u>14.666.000</u>
Kostpris 31. december 2018	<u>15.895.163</u>	<u>14.666.000</u>
Nedskrivninger 1. januar 2018	15.750.188	0
Årets nedskrivninger	<u>(71.868)</u>	<u>0</u>
Nedskrivninger 31. december 2018	<u>15.678.320</u>	<u>0</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2018	<u>216.843</u>	<u>14.666.000</u>

Noter

4 Egenkapital

	Virksomheds- kapital	Overført resultat	Foreslået ud- bytte for regn- skabsåret	I alt
Egenkapital 1. januar 2018	80.000	16.724.657	0	16.804.657
Årets resultat	0	138.592	54.000	192.592
Egenkapital 31. december 2018	80.000	16.863.249	54.000	16.997.249

5 Eventualposter mv.

Selskabet har ingen eventualforpligtelser.

6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der er ingen pantsætninger eller sikkerhedsstillelser.

Dette dokument er underskrevet af nedenstående parter, der med deres underskrift har bekræftet dokumentets indhold samt alle datoer i dokumentet.

This document is signed by the following parties with their signatures confirming the documents content and all dates in the document.

Morten Staal Kibæk

Som Direktør NEM ID
PID: 9208-2002-2-882251066838
Tidspunkt for underskrift: 26-06-2019 kl.: 22:41:42
Underskrevet med NemID

Henrik Kibæk

Som Bestyrelsesmedlem NEM ID
PID: 9208-2002-2-013462362891
Tidspunkt for underskrift: 26-06-2019 kl.: 22:45:50
Underskrevet med NemID

Morten Staal Kibæk

Som Bestyrelsesmedlem NEM ID
PID: 9208-2002-2-882251066838
Tidspunkt for underskrift: 26-06-2019 kl.: 22:47:01
Underskrevet med NemID

Pia Susanne Kibæk

Som Bestyrelsesmedlem NEM ID
PID: 9208-2002-2-542164531046
Tidspunkt for underskrift: 26-06-2019 kl.: 22:48:30
Underskrevet med NemID

Leib Eluf Falk Hansen

Som Revisor NEM ID
PID: 9208-2002-2-868921569970
Tidspunkt for underskrift: 26-06-2019 kl.: 22:55:20
Underskrevet med NemID

Morten Staal Kibæk

Som Dirigent NEM ID
PID: 9208-2002-2-882251066838
Tidspunkt for underskrift: 26-06-2019 kl.: 22:57:36
Underskrevet med NemID

Pia Susanne Kibæk

Som Dirigent NEM ID
PID: 9208-2002-2-542164531046
Tidspunkt for underskrift: 26-06-2019 kl.: 22:56:24
Underskrevet med NemID

This document is signed with esignatur. Embedded in the document is the original agreement document and a signed data object for each signatory. The signed data object contains a mathematical hash value calculated from the original agreement document, which secures that the signatures is related to precisely this document only. Prove for the originality and validity of signatures can always be lifted as legal evidence.

The document is locked for changes and all cryptographic signature certificates are embedded in this PDF. The signatures therefore comply with all public recommendations and laws for digital signatures. With esignatur's solution, it is ensured that all European laws are respected in relation to sensitive information and valid digital signatures. If you would like more information about digital documents signed with esignatur, please visit our website at www.esignatur.dk.

This document has esignatur Agreement-ID: bb9a0817unxq23718081