

Holdingselskabet af 25. juni 2010 ApS

Kærbygårdevej 3

5220 Odense SØ

CVR-nr. 33 04 72 23

Årsrapport for 2019

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den
31. august 2020

Pia Kibæk
dirigent

Indholdsfortegnelse

| | Side |
|---|-------------|
| Selskabsoplysninger | 1 |
| Ledelsespåtegning | 2 |
| Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang | 3 |
| Ledelsesberetning | 5 |
| Anvendt regnskabspraksis | 6 |
| Resultatopgørelse 1. januar - 31. december | 9 |
| Balance 31. december | 10 |
| Noter til årsrapporten | 12 |

Selskabsoplysninger

| | |
|----------------------|---|
| Selskabet | Holdingselskabet af 25. juni 2010 ApS Kærbygårdevej 3 5220 Odense SØ CVR-nr.: 33 04 72 23 Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december 2019 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 2019 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 2019 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019.

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 31. august 2020

Direktion

Pia Kibæk

Bestyrelse

Pia Kibæk
formand

Morten Kibæk

Henrik Kibæk

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

Til kapitalejeren i Holdingselskabet af 25. juni 2010 ApS

Konklusion

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Holdingselskabet af 25. juni 2010 ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vor udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven. Vort ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i afsnittet "Revisors ansvar for den udvidede gennemgang af årsregnskabet". Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vore øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vor opfattelse, at det opnåede bevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vor konklusion.

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.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere selskabets evne til at fortsætte driften, at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant, samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for den udvidede gennemgang af årsregnskabet

Vort ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Dette kræver, at vi planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vor konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vor konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vor konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vor udvidede gennemgang af årsregnskabet er det vort ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vor viden opnået ved den udvidede gennemgang eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vort ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vor opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Odense, den 31. august 2020

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 2019 samt resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2019 er ikke påvirket af usædvanlige forhold.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2019 udviser et overskud på kr. 211.103, og selskabets balance pr. 31. december 2019 udviser en egenkapital på kr. 17.662.648.

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 2019 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 samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

| | Note | 2019 kr. | 2018 kr. |
|--|------|-----------------------|-----------------------|
| Bruttotab | | -8.125 | -6.250 |
| Finansielle indtægter | 1 | 171.588 | 170.954 |
| Finansielle omkostninger | 2 | <u>81.828</u> | <u>62.538</u> |
| Resultat før skat | | 245.291 | 227.242 |
| Skat af årets resultat | | <u>-34.188</u> | <u>-34.650</u> |
| Årets resultat | | <u>211.103</u> | <u>192.592</u> |
| Forslag til resultatdisponering | | | |
| Foreslået udbytte | | 55.300 | 54.000 |
| Overført resultat | | <u>155.803</u> | <u>138.592</u> |
| | | <u>211.103</u> | <u>192.592</u> |

Balance 31. december

| | Note | 2019 kr. | 2018 kr. |
|-------------------------------------|------|---------------------------------|---------------------------------|
| Aktiver | | | |
| Andre værdipapirer og kapitalandele | 3 | 815.534 | 216.843 |
| Andre tilgodehavender | 3 | <u>14.666.000</u> | <u>14.666.000</u> |
| Finansielle anlægsaktiver | | <u>15.481.534</u> | <u>14.882.843</u> |
| Anlægsaktiver i alt | | <u>15.481.534</u> | <u>14.882.843</u> |
| Andre tilgodehavender | | 2.609.376 | 2.586.106 |
| Selskabsskat | | <u>1.812</u> | <u>0</u> |
| Tilgodehavender | | <u>2.611.188</u> | <u>2.586.106</u> |
| Omsætningsaktiver i alt | | <u>2.611.188</u> | <u>2.586.106</u> |
| Aktiver i alt | | <u><u>18.092.722</u></u> | <u><u>17.468.949</u></u> |

Balance 31. december

| | Note | 2019 kr. | 2018 kr. |
|--|------|--------------------------|--------------------------|
| Passiver | | | |
| Virksomhedskapital | | 80.000 | 80.000 |
| Overført resultat | | 17.527.348 | 16.863.249 |
| Foreslået udbytte for regnskabsåret | | 55.300 | 54.000 |
| Egenkapital | 4 | <u>17.662.648</u> | <u>16.997.249</u> |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | | 5.000 | 5.000 |
| Gæld til selskabsdeltagere og ledelse | | 425.073 | 377.635 |
| Selskabsskat | | 0 | 34.650 |
| Anden gæld | | 1 | 54.415 |
| Kortfristede gældsforpligtelser | | <u>430.074</u> | <u>471.700</u> |
| Gældsforpligtelser i alt | | <u>430.074</u> | <u>471.700</u> |
| Passiver i alt | | <u>18.092.722</u> | <u>17.468.949</u> |
| Eventualforpligtelser | 5 | | |
| Pantsætninger og sikkerhedsstillelser | 6 | | |

Noter

| | 2019 kr. | 2018 kr. |
|---|---|----------------------------|
| 1 Finansielle indtægter | | |
| Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver | <u>171.588</u> | <u>170.954</u> |
| | <u>171.588</u> | <u>170.954</u> |
| 2 Finansielle omkostninger | | |
| Andre finansielle omkostninger | -82.377 | -64.693 |
| Rentetillæg selskabsskat | <u>549</u> | <u>2.155</u> |
| | <u>-81.828</u> | <u>-62.538</u> |
| 3 Finansielle anlægsaktiver | | |
| | Andre værdi- papirer og ka- pitalandele | Andre tilgode- havender |
| Kostpris 1. januar 2019 | <u>15.895.163</u> | <u>14.666.000</u> |
| Kostpris 31. december 2019 | <u>15.895.163</u> | <u>14.666.000</u> |
| Nedskrivninger 1. januar 2019 | 15.678.320 | 0 |
| Årets nedskrivninger | -90.395 | 0 |
| Overførsler i årets løb | <u>-508.296</u> | <u>0</u> |
| Nedskrivninger 31. december 2019 | <u>15.079.629</u> | <u>0</u> |
| Regnskabsmæssig værdi 31. december 2019 | <u>815.534</u> | <u>14.666.000</u> |

Noter

4 Egenkapital

| | Virksomheds- kapital | Overført resultat | Foreslået ud- bytte for regn- skabsåret | I alt |
|--|-------------------------|----------------------|---|-------------------|
| Egenkapital 1. januar 2019 | 80.000 | 16.863.249 | 54.000 | 16.997.249 |
| Betalt ordinært udbytte | 0 | 0 | -54.000 | -54.000 |
| Øvrige egenkapitalbevægelser | 0 | 508.296 | 0 | 508.296 |
| Årets resultat | 0 | 155.803 | 55.300 | 211.103 |
| Egenkapital 31. december 2019 | 80.000 | 17.527.348 | 55.300 | 17.662.648 |

5 Eventualforpligtelser

Selskabet har ingen eventualforpligtelser.

6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der er ingen pantsætninger eller sikkerhedsstillelser.