

G. Boesenbæk Holding ApS

Platanvej 3, 7323 Give

CVR-nr. 33 63 89 22

Årsrapport

2016/17

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 21. februar 2018.

Grethe Boesenbæk
dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab 1. oktober 2016 - 30. september 2017	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Noter	11

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2016/17 for G. Boesenbæk 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. september 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2016 - 30. september 2017.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2016/17 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Give, den 21. februar 2018

Direktion

Grethe Boesenbæk
direktør

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til anpartshaveren i G. Boesenbæk Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for G. Boesenbæk Holding ApS for regnskabsåret 1. oktober 2016 - 30. september 2017 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De 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 vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet 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.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, 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 årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Holstebro, den 21. februar 2018

KRØYER PEDERSEN

Statsautoriserede Revisorer I/S
CVR-nr. 89 22 49 18

Søren Knudsen
statsautoriseret revisor
MNE-nr. 29385

Selskabsoplysninger

Selskabet	G. Boesenbæk Holding ApS Platanvej 3 7323 Give
	CVR-nr.: 33 63 89 22
	Stiftet: 29. marts 2011
	Hjemsted: Vejle
	Regnskabsår: 1. oktober - 30. september 7. regnskabsår
Direktion	Grethe Boesenbæk, direktør
Revisor	KRØYER PEDERSEN Statsautoriserede Revisorer I/S

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet består i formueadministration.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat har i 2016/17 udgjort et underskud på 764 t.kr. mod et overskud sidste år på 88 t.kr. Underskuddet skyldes væsentligst tabet vedrørende salg af aktier i den tidligere associerede virksomhed Ejendomsselskabet Boesenbæk A/S, der i resultatopgørelsen er indregnet under "Resultat af kapitalandel i associeret virksomhed".

Selskabets balance udviser en samlet aktivmasse på balancedagen på 3.177 t.kr. mod 4.034 t.kr. sidste år, svarende til et fald på 857 t.kr.

Egenkapitalen udgør på balancedagen 3.026 t.kr., svarende til en egenfinansiering på 95,2 % af de samlede aktiver på 3.177 t.kr., hvilket er et fald på 4,2 procentpoint i forhold til sidste år.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for G. Boesenbæk Holding ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed. Herudover har virksomheden valgt at følge enkelte regler for klasse C-virksomheder.

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

Resultatopgørelsen

Resultat af kapitalandel i associeret virksomhed

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af den associerede virksomheds resultat efter skat.

Administrationsomkostninger

I administrationsomkostninger indregnes omkostninger, der er afholdt i året til administration af selskabet

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, realiserede og urealiserede kursgevinster og kurstab vedrørende værdipapirer, samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen.

Balancen

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandel i associeret virksomhed

Kapitalandel i associeret virksomhed indregnes i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedens regnskabsmæssige indre værdi.

Nettoopskrivning af kapitalandel i associeret virksomhed overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen. Reserven reguleres med andre egenkapitalbevægelser i associeret virksomhed.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af associeret virksomhed opgøres som forskellen mellem afståelsessummen og den regnskabsmæssige værdi af nettoaktiver på salgstidspunktet inklusive resterende koncerngoodwill samt forventede omkostninger til salg eller afvikling. Fortjeneste og tab indregnes i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Anvendt regnskabspraksis

Tilgodehavender

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

Værdipapirer

Værdipapirer, der er indregnet under omsætningsaktiver, måles til børskurs på balancedagen.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter.

Egenkapital

Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode

Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode omfatter nettoopskrivning af kapitalandel i associeret virksomhed i forhold til kostpris.

Reserven kan elimineres ved underskud, realisation af kapitalandele eller ændring i regnskabsmæssige skøn.

Reserven kan ikke indregnes med et negativt beløb.

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på den ordinære generalforsamling (deklarationstidspunktet).

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.

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.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisationsværdi.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat.

Anvendt regnskabspraksis

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september

<u>Note</u>	<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u>
Resultat af kapitalandel i associeret virksomhed	-780.104	58.425
Administrationsomkostninger	-22.234	-15.488
Resultat før finansielle poster	-802.338	42.937
Finansielle indtægter	44.231	61.297
Finansielle omkostninger	-1.347	-7.799
Resultat før skat	-759.454	96.435
Skat af årets resultat	-4.532	-8.486
Årets resultat	-763.986	87.949
 Forslag til resultatdisponering:		
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	-144.014	58.425
Udbytte for regnskabsåret	52.900	220.725
Disponeret fra overført resultat	-672.872	-191.201
Disponeret i alt	-763.986	87.949

Balance 30. september

Aktiver		<u>2017</u>	<u>2016</u>
<u>Note</u>			
Anlægsaktiver			
3	Kapitalandel i associeret virksomhed	<u>0</u>	<u>2.501.104</u>
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>0</u>	<u>2.501.104</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>0</u>	<u>2.501.104</u>
Omsætningsaktiver			
	Andre tilgodehavender	2.412.642	672.808
4	Tilgodehavende hos virksomhedsdeltagere og ledelse	<u>0</u>	<u>70.464</u>
	Tilgodehavender i alt	<u>2.412.642</u>	<u>743.272</u>
	Værdipapirer	<u>757.998</u>	<u>739.443</u>
	Værdipapirer i alt	<u>757.998</u>	<u>739.443</u>
	Likvide beholdninger	<u>6.406</u>	<u>49.796</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>3.177.046</u>	<u>1.532.511</u>
	Aktiver i alt	<u>3.177.046</u>	<u>4.033.615</u>

Balance 30. september

Passiver	<u>2017</u>	<u>2016</u>
<u>Note</u>		
Egenkapital		
5 Anpartskapital	80.000	80.000
6 Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	0	144.014
7 Overført resultat	2.893.040	3.565.911
8 Foreslået udbytte for regnskabsåret	52.900	220.725
Egenkapital i alt	<u>3.025.940</u>	<u>4.010.650</u>
Gældsforpligtelser		
Selskabsskat	4.774	8.861
Anden gæld	146.332	14.104
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>151.106</u>	<u>22.965</u>
Gældsforpligtelser i alt	<u>151.106</u>	<u>22.965</u>
Passiver i alt	<u>3.177.046</u>	<u>4.033.615</u>
1 Særlige poster		
2 Medarbejderforhold		
9 Eventualposter		

Noter

1. Særlige poster

Særlige poster omfatter væsentlige indtægter og omkostninger, der har en særlig karakter i forhold til virksomhedens indtjeningsskabende driftsaktiviteter. I særlige poster indgår også andre væsentlige beløb af engangskaraktter.

Som omtalt i ledelsesberetningen er årets resultat påvirket af en forhold, som afviger fra, hvad ledelsen vurderer som en del af den primære drift.

Særlige poster for året er specificeret nedenfor, herunder hvor disse er indregnet i resultatopgørelsen.

Omkostninger:

Tab vedrørende salg af aktier i associeret virksomhed	780.104
	<u>780.104</u>

Særlige poster indgår på følgende linjer i årsregnskabet:

Resultat af kapitalandel i associeret virksomhed	-780.104
	<u>-780.104</u>

Resultat af særlige poster netto

-780.104

	<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u>
2. Medarbejderforhold		
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>1</u>	<u>1</u>
	<u>30/9 2017</u>	<u>30/9 2016</u>
3. Kapitalandel i associeret virksomhed		
Kostpris 1. oktober	2.357.090	2.357.090
Afgang i årets løb	-2.357.090	0
Kostpris 30. september	<u>0</u>	<u>2.357.090</u>
Opskrivninger 1. oktober	144.014	85.589
Årets resultat af kapitalandele	0	58.425
Tilbageførsel af tidligere års opskrivninger	-144.014	0
Opskrivninger 30. september	<u>0</u>	<u>144.014</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. september	<u>0</u>	<u>2.501.104</u>

Noter

4. Tilgodehavende hos virksomhedsdeltagere og ledelse

Kategori	Rentefod	Løbetid	Restløbetid	Tilbagebetalte beløb i regnskabsåret	Tilgodehavende i alt 30. september 2017
Direktion	10,05	5,5 mdr.	0 mdr.	90.750	0
				<u>30/9 2017</u>	<u>30/9 2016</u>

5. Anpartskapital

Anpartskapital 1. oktober	80.000	80.000
	<u>80.000</u>	<u>80.000</u>

6. Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode

Reserve for opskrivninger 1. oktober	144.014	85.589
Årets overførte resultat	-144.014	58.425
	<u>0</u>	<u>144.014</u>

7. Overført resultat

Overført resultat 1. oktober	3.565.911	3.757.112
Årets overførte resultat	-672.871	-191.201
	<u>2.893.040</u>	<u>3.565.911</u>

8. Foreslået udbytte for regnskabsåret

Udbytte 1. oktober	220.725	50.600
Udloddet udbytte	-220.725	-50.600
Udbytte for regnskabsåret	52.900	220.725
	<u>52.900</u>	<u>220.725</u>

9. Eventualposter

Eventualforpligtelser

Selskabet hæfter overfor SKAT for forfalden udbytteskat på 5 t.kr. af ulovligt aktionærlån.