

# G. Boesenbæk Holding ApS

Platanvej 3, 7323 Give

CVR-nr. 33 63 89 22

## Årsrapport

2015/16

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 5. januar 2017.

---

Grethe Boesenbæk  
dirigent

**Indholdsfortegnelse**

---

	<u>Side</u>
<b>Påtegninger</b>	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
<b>Ledelsesberetning</b>	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
<b>Årsregnskab 1. oktober 2015 - 30. september 2016</b>	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Noter	10

## **Ledespåtegning**

---

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2015/16 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 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2015/16 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Give, den 5. januar 2017

### **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 2015 - 30. september 2016 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 5. januar 2017

### **KRØYER PEDERSEN**

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

Søren Knudsen  
statsautoriseret revisor

**Selskabsoplysninger**

---

<b>Selskabet</b>	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 6. regnskabsår
<b>Direktion</b>	Grethe Boesenbæk, direktør
<b>Revisor</b>	KRØYER PEDERSEN Statsautoriserede Revisorer I/S
<b>Associeret virksomhed</b>	Ejendomsselskabet Boesenbæk A/S, Vejle

## **Ledelsesberetning**

---

### **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Hovedaktiviteten består i lighed med tidligere år i at eje aktier i den associerede virksomhed Ejendoms-selskabet Boesenbæk A/S, hvor hovedaktiviteten er udlejning af fast ejendom til bl.a. A. Boesenbæk A/S.

### **Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold**

Resultat af kapitalandel i associeret virksomhed har i 2015/16 udgjort et overskud på 58 t.kr., hvilket er en stigning på 4 t.kr. i forhold til sidste år. Herudover har der været en stigning i finansielle indtægter netto. Årets resultat udgør herefter et overskud på 88 t.kr, hvilket er en stigning på 43 t.kr. i forhold til sidste år.

Årets resultat og den økonomiske udvikling betegnes som tilfredsstillende.

Selskabets balance udviser en samlet aktivmasse på balancedagen på 4.034 t.kr., mod 4.245 t.kr. sidste år, svarende til et fald på 211 t.kr.

Egenkapitalen udgør på balancedagen 4.011 t.kr., svarende til en egenfinansiering på 99,4 % af de samlede aktiver på 4.034 t.kr., hvilket er en stigning på 5,8 procentpoint i forhold til sidste år.

### **Begivenheder efter regnskabsårets udløb**

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

## Anvendt regnskabspraksis

---

Årsrapporten for G. Boesenbæk Holding ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

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 poster**

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt realiserede og urealiserede kursavancer og -tab vedrørende værdipapirer. 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.

##### **Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

##### **Værdipapirer**

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

## **Anvendt regnskabspraksis**

---

### **Egenkapital - 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 generalforsamlingen.

### **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.

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.

### **Gældsforpligtelser**

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



**Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september**


---

<u>Note</u>	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
Resultat af kapitalandel i associeret virksomhed	58.425	54.537
Administrationsomkostninger	-15.488	-16.039
<b>Resultat før finansielle poster</b>	<b>42.937</b>	<b>38.498</b>
Finansielle indtægter	61.297	38.156
Finansielle omkostninger	-7.799	-34.523
<b>Resultat før skat</b>	<b>96.435</b>	<b>42.131</b>
Skat af årets resultat	-8.486	3.360
<b>Årets resultat</b>	<b>87.949</b>	<b>45.491</b>
 <b>Forslag til resultatdisponering:</b>		
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	58.425	54.537
Udbytte for regnskabsåret	220.725	50.600
Disponeret fra overført resultat	-191.201	-59.646
<b>Disponeret i alt</b>	<b>87.949</b>	<b>45.491</b>

**Balance 30. september**


---

<b>Aktiver</b>		<u>2016</u>	<u>2015</u>
<u>Note</u>			
<b>Anlægsaktiver</b>			
1	Kapitalandel i associeret virksomhed	2.501.104	2.442.679
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>2.501.104</u>	<u>2.442.679</u>
	<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b><u>2.501.104</u></b>	<b><u>2.442.679</u></b>
<b>Omsætningsaktiver</b>			
	Udskudte skatteaktiver	0	3.360
	Andre tilgodehavender	672.808	948.098
2	Tilgodehavende hos virksomhedsdeltagere og ledelse	70.464	0
	Tilgodehavender i alt	<u>743.272</u>	<u>951.458</u>
	Værdipapirer	739.443	697.118
	Værdipapirer i alt	<u>739.443</u>	<u>697.118</u>
	Likvide beholdninger	49.796	154.121
	<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b><u>1.532.511</u></b>	<b><u>1.802.697</u></b>
	<b>Aktiver i alt</b>	<b><u>4.033.615</u></b>	<b><u>4.245.376</u></b>

**Balance 30. september**


---

<b>Passiver</b>		<u>2016</u>	<u>2015</u>
<u>Note</u>			
<b>Egenkapital</b>			
3	Anpartskapital	80.000	80.000
4	Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	144.014	85.589
5	Overført resultat	3.565.911	3.757.112
6	Foreslået udbytte for regnskabsåret	220.725	50.600
	<b>Egenkapital i alt</b>	<b><u>4.010.650</u></b>	<b><u>3.973.301</u></b>
<b>Gældsforpligtelser</b>			
	Selskabsskat	8.861	6.396
	Anden gæld	14.104	265.679
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>22.965</u>	<u>272.075</u>
	<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b><u>22.965</u></b>	<b><u>272.075</u></b>
	<b>Passiver i alt</b>	<b><u>4.033.615</u></b>	<b><u>4.245.376</u></b>
<b>7</b>	<b>Eventualposter</b>		

**Noter**

	<u>30/9 2016</u>	<u>30/9 2015</u>
<b>1. Kapitalandel i associeret virksomhed</b>		
Kostpris 1. oktober	2.357.090	2.357.090
<b>Kostpris 30. september</b>	<b>2.357.090</b>	<b>2.357.090</b>
Opskrivninger 1. oktober	85.589	31.052
Årets resultat af kapitalandele	58.425	54.537
<b>Opskrivninger 30. september</b>	<b>144.014</b>	<b>85.589</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi 30. september</b>	<b>2.501.104</b>	<b>2.442.679</b>
<b>Associeret virksomhed:</b>		
	<b>Hjemsted</b>	<b>Ejerandel</b>
Ejendomsselskabet Boesenbæk A/S	Vejle	33,33 %
<b>2. Tilgodehavende hos virksomhedsdeltagere og ledelse</b>		
<b>Kategori</b>	<b>Rentefod</b>	<b>Løbetid</b>
Direktion	10,05	2,5 mdr.
		<b>Restløbetid</b>
		3 mdr.
		<b>Tilbagebetalte beløb i regnskabsåret</b>
		0
		<b>Tilgodehavende i alt 30. september 2016</b>
		70.464
	<u>30/9 2016</u>	<u>30/9 2015</u>
<b>3. Anpartskapital</b>		
Anpartskapital 1. oktober	80.000	80.000
	<b>80.000</b>	<b>80.000</b>
<b>4. Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode</b>		
Reserve for opskrivninger 1. oktober	85.589	31.052
Årets overførte resultat	58.425	54.537
	<b>144.014</b>	<b>85.589</b>

## Noter

---

	<u>30/9 2016</u>	<u>30/9 2015</u>
<b>5. Overført resultat</b>		
Overført resultat 1. oktober	3.757.112	3.816.758
Årets overførte resultat	<u>-191.201</u>	<u>-59.646</u>
	<b><u>3.565.911</u></b>	<b><u>3.757.112</u></b>
<b>6. Foreslået udbytte for regnskabsåret</b>		
Udbytte 1. oktober	50.600	200.000
Udloddet udbytte	-50.600	-200.000
Udbytte for regnskabsåret	<u>220.725</u>	<u>50.600</u>
	<b><u>220.725</u></b>	<b><u>50.600</u></b>
<b>7. Eventualposter</b>		
<b>Eventualforpligtelser</b>		
Selskabet hæfter overfor SKAT for forfalden udbytteskat på 19 t.kr. af ulovligt aktionærlån.		