



CHRISTENSEN
KJÆRULFF

PERSONLIGT ENGAGEMENT

STATSAUTORISERET
REVISIONSAKTIESELSKAB

CVR: 15 91 56 41

STORE KONGENSGADE 68
1264 KØBENHAVN K

TLF: 33 30 15 15
E-MAIL: CK@CK.DK
WEB: WWW.CK.DK

Egebakken Holding ApS
Strandvejen 102 B, 2900 Hellerup

CVR nr. 35049584

Årsrapport
1. august 2015 - 31. juli 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 8/12 2016



dirigent: Ole Sigetty



Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3 - 4
Ledelsesberetning	
Ledelsesberetning.....	5
Årsregnskab 1. august 2015 - 31. juli 2016	
Resultatopgørelse.....	6
Balance	7 - 8
Noter	9 - 11
Anvendt regnskabspraksis.....	12 - 14

Selskabets adresse:

Egebakken Holding ApS
Strandvejen 102 B
2900 Hellerup



Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2015/16 for Egebakken Holding ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. juli 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. august 2015 - 31. juli 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hellerup, den 30. november 2016

Direktion

Kaj Mäckler

Bestyrelsen

Kaj Mäckler

Marianne Mäckler

Ole Sigetty

Frank Holmstrup



Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Egebakken Holding ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Egebakken Holding ApS for regnskabsåret 1. august 2015 - 31. juli 2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

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 nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.



Den uafhængige revisors erklæringer - fortsat

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. juli 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. august 2015 - 31. juli 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

København, den 30. november 2016

CHRISTENSEN KJÆRULFF
STATSAUTORISERET REVISIONSAKTIESELSKAB
CVR-nr. 15 91 56 41


John Mikkelsen
Statsautoriseret revisor



Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets formål er at eje kapitalandele i Mäckler Erhvervsbyg ApS samt køb og salg af fast ejendom.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat har været negativt påvirket af underskud i tilknyttet virksomhed. For det kommende år forventes et positivt resultat.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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



Resultatopgørelse 1. august - 31. juli

Noter	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Andre eksterne omkostninger	-10.750	-15.500
Resultat før finansielle poster	-10.750	-15.500
Indtægt af kapitalandele i datter virksomheder.....	-10.410.803	2.666.025
Finansielle indtægter	185.112	262.889
Finansielle omkostninger	-58.659	0
Resultat før skat	-10.295.100	2.913.414
1 Skat af årets resultat.....	-38.346	-57.904
ÅRETS RESULTAT	-10.333.446	2.855.510
Forslag til resultatdisponering		
Udbytte for regnskabsåret	2.000.000	1.000.000
Henlæggelse efter den indre værdis metode.....	0	0
Overført resultat	-12.333.446	1.855.510
Disponeret i alt	-10.333.446	2.855.510



Balance 31. juli

AKTIVER

Noter	2016 kr.	2015 kr.
2 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder.....	<u>21.585.780</u>	<u>31.996.583</u>
Finansielle anlægsaktiver.....	<u>21.585.780</u>	<u>31.996.583</u>
ANLÆGSAKTIVER I ALT.....	<u>21.585.780</u>	<u>31.996.583</u>
Tilgodehavende hos tilknyttede virksomheder.....	<u>4.728.401</u>	<u>5.571.296</u>
Tilgodehavender.....	<u>4.728.401</u>	<u>5.571.296</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	<u>4.728.401</u>	<u>5.571.296</u>
AKTIVER I ALT	<u>26.314.181</u>	<u>37.567.879</u>

**Balance 31. juli****PASSIVER**

Noter	2016 kr.	2015 kr.
3 Anpartskapital.....	80.000	80.000
4 Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode...	0	0
5 Overført resultat.....	22.875.794	35.209.240
6 Foreslået udbytte for regnskabsåret.....	2.000.000	1.000.000
EGENKAPITAL I ALT	24.955.794	36.289.240
Leverandører af varer og tjenesteydelser.....	10.000	10.000
Gæld til tilknyttede virksomheder.....	40.428	0
Skyldig selskabsskat.....	831.157	93.629
Anden gæld.....	476.802	1.175.010
Kortfristede gældsforpligtelser.....	1.358.387	1.278.639
GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT.....	1.358.387	1.278.639
PASSIVER I ALT	26.314.181	37.567.879

7 Eventualposter m.v.

8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser



Noter

	2015/16	2014/15
	kr.	kr.
1 - Skat af årets resultat		
Aktuel skat	38.346	57.904
Regulering af udskudt skat	0	0
	38.346	57.904
2 - Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		
Kostpris 1. august.....	45.932.521	45.932.521
Tilgang	0	0
Afgang	0	0
Kostpris 31. juli.....	45.932.521	45.932.521
Opskrivninger 1. august.....	-13.935.938	-16.601.963
Årets resultat.....	-10.410.803	2.666.025
Udloddet udbytte.....	0	0
Opskrivninger 31. juli.....	-24.346.741	-13.935.938
Regnskabsmæssig værdi 31. juli	21.585.780	31.996.583
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder omfatter:		
	Stemme- og	
Navn	Hjemsted	ejerandel
Mäckler Erhvervsbyg ApS....	Genrofte	100%
3 - Anparts kapital		
Saldo 1. august.....	80.000	80.000
Saldo 31. juli	80.000	80.000
4 - Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		
Saldo 1. august.....	0	0
Overført i henhold til resultatdisponering.....	0	0
	0	0



Noter - fortsat

	2015/16 kr.	2014/15 kr.
5 - Overført resultat		
Saldo 1. august.....	35.209.240	33.353.730
Overført i henhold til resultatdisponering.....	-12.333.446	1.855.510
Saldo 31. juli	22.875.794	35.209.240
6 - Foreslået udbytte for regnskabsåret		
Saldo 1. august.....	1.000.000	3.000.000
Udloddet i året.....	-1.000.000	-3.000.000
Overført i henhold til resultatdisponering.....	2.000.000	1.000.000
Saldo 31. juli	2.000.000	1.000.000

7 - Eventualposter m.v.

Selskabet har afgivet selvskyldnerkaution overfor datterselskabet Mäckler Erhvervsbyg ApS's bankforbindelse for alt mellemværende.

Selskabet har afgivet selvskyldnerkaution overfor K/S Godthåbsvej 205-207's bankforbindelse for alt mellemværende.

Sambeskattede selskaber

Selskabet er administrationsselskab i den nationale sambeskatning og hæfter fra og med regnskabsåret 2013 ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat.

Selskabet hæfter fra og med 1. juli 2012 ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter.

Hæftelserne udgør maksimalt et beløb svarende til den andel af kapitalen i selskabet, der ejes direkte eller indirekte af det ultimative moderselskab.



Noter - fortsat

8 - Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for mellemværende med pengeinstitut er der givet pant i anparterne i Mäckler Erhvervsbyg ApS.

Til sikkerhed for Mäckler Erhvervsbyg ApS's bankforbindelse har selskabet afgivet selvskyldnerkaution.

Til sikkerhed for K/S Godthåbsvej 205-207's bankforbindelse har selskabet afgivet selvskyldnerkaution.



Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Egebakken Holding ApS for 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Generelt om indregning om måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder 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.

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

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration m.v.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets sambeskatningsbidrag og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Sambeskatning

Selskabet er omfattet af de danske regler om obligatorisk national sambeskatning af Egebakken Holding ApS-koncernen. Selskabet er administrationselskab for sambeskatningen og forestår som følge heraf afregning af selskabsskat overfor skattemyndighederne.



Anvendt regnskabspraksis - fortsat

RESULTATOPGØRELSEN - fortsat

Skat af årets resultat - fortsat

Den aktuelle selskabsskat fordeles ved afregningen af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud til nedsættelse af eget skattemæssigt overskud.

BALANCEN

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Resultatopgørelsen

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af dattervirksomhedens resultat efter skat efter fuld eliminering af intern avance/tab og fradrag af afskrivning på goodwill.

Balancen

Kapitalandele i dattervirksomhed indregnes i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedens regnskabsmæssige indre værdi opgjort efter moderselskabets regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab og med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden

Dattervirksomhed med negativ regnskabsmæssig indre værdi indregnes til nul kr.

Nettoopskrivning af kapitalandele i dattervirksomhed overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger anskaffelsværdien med fradrag af afskrivninger på goodwill.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til nominel værdi med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Udbytte

Udbytte indregnes som en gældsforpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen. Det foreslåede udbytte for regnskabsåret vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Skyldig skat 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.



Anvendt regnskabspraksis - fortsat

BALANCEN - fortsat

Skyldig og udskudt skat - fortsat

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat 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 nettorealiseringsværdi.

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. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

For indeværende år er anvendt en skattesats på 22 %.

Efter sambeskatningsreglerne overtager Egebakken Holding ApS som administrationselskab hæftelsen for de sambeskattede virksomheders selskabsskatter over for skattemyndighederne i takt med de sambeskattede virksomheder afregner sambeskatningsbidraget overfor administrationselskabet.

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.

Gældsforpligtelser

Gæld måles til amortiseret kostpris svarende til nominal værdi.