



Helsam Holding A/S
Rønsdam 1, Ragebøl
6400 Sønderborg

CVR-nummer: 36 91 16 62

ÅRSRAPPORT FOR 2014/15

20. maj 2015 til 30. juni 2015

(1. regnskabsår)

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling,
den 15/5 2015

Dirigent:

INDHOLDSFORTEGNELSE

Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæringer	4
Ledelsesberetning	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Koncernens resultatopgørelse	9
Koncernens balance, aktiver	10
Koncernens balance, passiver	11
Koncernens pengestrømsopgørelse	12
Helsam Holding A/S resultatopgørelse	13
Helsam Holding A/S balance, aktiver	14
Helsam Holding A/S balance, passiver	15
Helsam Holding A/S pengestrømsopgørelse	16
Noter	17

LEDELSESPÅTEGNING

Ledelsen har dags dato aflagt årsrapporten for 2015 for Helsam Holding A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

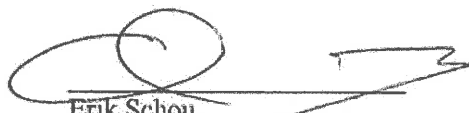
Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten efter vor opfattelse giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og den finansielle stilling samt resultat og pengestrømme.

Ledelsesberetningen indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse i overensstemmelse med årsregnskabet og årsregnskabsloven for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

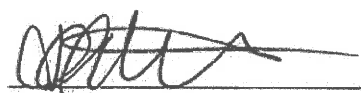
Sønderborg, den 17. september 2015

Direktion




Erik Schou

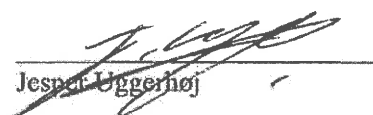
Bestyrelse



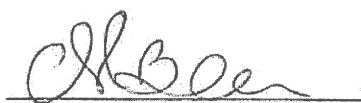
Povl Thue Kristensen
(formand)



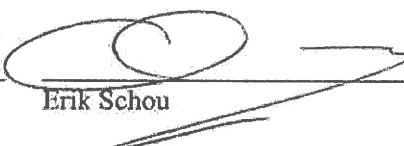
Kurt Moustén Christensen
(næstformand)




Jesper Uggerhøj



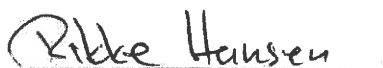
Mariann Bach



Erik Schou



Klaus Wöhlk



Rikke Bager Hansen

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRINGER

Til kapitalejerne i Helsam Holding A/S**Påtegning på årsregnskabet**

Vi har revideret årsregnskabet for Helsam Holding A/S for regnskabsåret 20. maj 2015 til 30. juni 2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, pengestrømsopgørelse og noter for moderselskabet samt for koncernen anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, pengestrømsopgørelse 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.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets og koncernens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2015 samt af resultatet af selskabets og koncernens aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. juli 2014 til 30. juni 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Erklæring i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering**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.

Sønderborg, den 17. september 2015

Revision- og Regnskabskontoret ApS


Henning Kjær HD
Registreret revisor


Carsten Paulsen HD
Registreret revisor

LEDELSESBERETNING

Aktivitet

Helsam Holding A/S har til formål at eje kapitalandele i virksomheder inden for helsekostspecialbranchen og anden virksomhed, der står i forbindelse hermed. Selskabet er moderselskab i Helsam-koncernen, der driver virksomhed med distribution og handel med varer til helsespecialbranchen og forretningsaktiviteter, der står i forbindelse hermed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet er etableret som holdingselskab i maj 2015, hvorfor selskabets regnskab alene omfatter perioden 20. maj - 30. juni 2015. Koncernregnskabet omfatter perioden 1. juli 2014 - 30. juni 2015.

Helsam A/S er et 100 % ejet datterselskab. Helsam A/S er koncernens driftsselskab, hvori distributions- og handelsvirksomheden drives.

Helsam Profil A/S er et af Helsam A/S 100 % ejet datterselskab, hvis aktiviteter fortrinsvis består i finansiering af Helsam A/S.

Med hensyn til ledelsesberetning for perioden 1. juli 2014 - 30. juni 2015 henvises til beretningerne i årsrapporterne for Helsam A/S og Helsam Profil A/S.

Koncernens ordinære resultat før skat for perioden 1. juli 2014 - 30. juni 2015 udgør 11.396 tkr. mod 10.311 tkr. i regnskabsåret 2013/14. Ledelsen anser resultatet for meget tilfredsstillende.

Den forventede udvikling i 2015/16

Ledelsen forventer, at koncernen i 2015/16 vil opnå et fortsat stigende bruttoresultat og et tilfredsstillende resultat, der dog i forhold til det i regnskabsåret 2014/15 opnåede, vil være påvirket af, at der forventes stigende afskrivninger som følge af det investeringsprogram, som ledelsen har iværksat med henblik på fortsat udvikling af koncernen og helsekostspecialbranchen.

Betydningsfulde hændelser efter regnskabsåret udløb

Der er fra balancetidspunktet og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som vil kunne forrykke vurderingen af årsrapporten væsentligt.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Generelt

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse C-virksomheder.

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, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet nedenfor.

For resultatopgørelsen er valgt opstilling efter den artsopdelte form.

Transaktioner i fremmed valuta indregnes i årets løb til standardkurser, der tilnærmelsesvis svarer til transaktionsdagens kurs. Tilgodehavender og gæld indregnes til balancedagens valutakurs. Kursreguleringer ved betaling samt tilgodehavender og gæld indregnes i resultatopgørelsen under tilhørende poster, eksempelvis varekøb. Kursregulering af likvider indregnes under finansielle poster.

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten indeholder sammendrag af nettoomsætning fratrukket vareforbrug.

Nettoomsætning fra salg af varer og tjenesteydelser indregnes i det år, hvor levering har fundet sted.

I vareforbruget er indregnet direkte omkostninger til råvarer og hjælpematerialer, herunder ændring i varelagre til kostpris.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle poster indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret og indeholder renter, aktieudbytte, urealiserede og realiserede kursgevinster/-tab på værdipapirer, kontrantrabatter samt låneomkostninger.

Skat af årets resultat

I skat af årets resultat indregnes beregnet skat af årets skattepligtige indkomst samt forskydning i udskudt skat.

Skat af årets skattepligtige indkomst beregnes med udgangspunkt i årets resultat før skat, korrigeret for ikke skattepligtige indtægter og omkostninger.

Udskudt skat beregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier og under hensyntagen til den planlagte anvendelse af aktiverne. Eventuelt underskud til fremførsel modregnes i grundlaget for beregning af udskudt skat.

Ved negativt grundlag for beregning af udskudt skat indregnes udskudte skatteaktiver alene med den værdi, de forventes at kunne realiseres til.

Ved beregning er anvendt gældende skattesats på 23,5% for aktuel skat og 22% for udskudt skat.

Selskabet er sambeskattet med de øvrige koncernselskaber. Skattemæssige underskud i koncernens sambeskattede selskaber modregnes i overskudsgivende sambeskattede selskaber. Skatteværdien af modregnede underskud refunderes selskaberne imellem med forholdsmæssig fordeling efter skattemæssige resultater.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Immaterielle anlægsaktiver

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Der foretages lineær afskrivning baseret på den forventede økonomiske brugstid, som er vurderet til 3 - 5 år.

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger, andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på de enkelte aktivers forventede økonomiske brugstider og scrapværdier. Brugstider er vurderet til følgende:

Bygninger	33 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3 - 5 år

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar med en kostpris på under kr. 12.800 eller med en økonomisk brugstid på under 3 år samt software indregnes i resultatopgørelsen under andre eksterne omkostninger i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Finansielle anlægsaktiver

Værdipapirer måles og indregnes til den anskaffessummen.

Konsolidering

Koncernregnskabet omfatter årsrapporten for Helsam Holding A/S og datterselskabet Helsam A/S, som ejes 100%.

Elimineringer

I koncernregnskabet er der elimineret for alle tilgodehavender og gældsposter selskaberne imellem, samt købs- og salgstransaktioner og øvrige koncerninterne driftsposter.

Egenkapital

Koncernens egenkapital måles som summen af de enkelte selskabers bogførte egenkapital med fradrag af den bogførte værdi af Helsam Holding A/S aktiebesiddelse i datterselskabet.

Varebeholdninger

Råvarer og hjælpematerialer måles til kostpris efter fifo-metoden eller nettorealisationseværdi, hvis denne er lavere.

Varer under fremstilling samt fremstillede varer måles til kostpris, som omfatter købspris for direkte medgåede materialer og lønninger. I tilfælde, hvor nettorealisationseværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Handelsvarer måles til kostpris efter fifo-metoden eller nettorealisationseværdi, hvis denne er lavere.

For langsomt omsættelige eller ukurante handelsvarer foretages nedskrivning.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der normalt svarer til pålydende værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af tab, som måles på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under tilgodehavender omfatter forudbetalinger af omkostninger.

Langfristede gældsforpligtelser

Gæld til realkreditinstitutter indregnes ved låneoptagelse til kostpris som svarer til det modtagne provenu efter væsentlige afholdte låneomkostninger.

I efterfølgende perioder måles forpligtelsen til amortiseret kostpris, For indgåede gældsforpligtelser svarer amortiseret kostpris til nominel restgæld. Fordringer i fremmed valuta måles til statusdagens kursværdi.

Kortfristede gældsforpligtelser

Øvrige finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket for korte uforrentede eller korte variabelt forrentede gældsforpligtelser normalt svarer til nominel gæld.

Forslag til udbytte for regnskabsåret

Ledelsens forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som en forpligtelse, jfr. årsregnskabslovens § 48.

Pengestrømsopgørelse

Pengestrømsopgørelsen viser selskabets pengestrømme fra driften samt opgørelse af selvfinansiering og med tillæg af låneoptagelser de samlede finansieringskilder.

Her efter opgøres selskabets anvendelse af finansieringskilder ved investeringsaktivitet og øvrig finansieringsaktivitet. Forskellen mellem finansieringskilder og finansieringsanvendelse opgøres som stigning eller fald i arbejdskapital.

Anvendelsen eller finansieringen af henholdsvis stigning eller fald i arbejdskapitalen vises ved fordeling af årets forskydning i omsætningsaktiver og kortfristede gældsforpligtelser.

KONCERNENS RESULTATOPGØRELSE

1. JULI 2014 - 30. JUNI 2015

	2014/15 kr.
Bruttofortjeneste	57.372.684
Lokaleomkostninger	-1.786.050
1 Administrationsomkostninger	-25.280.181
1 Salgsomkostninger	-18.332.094
2 Afskrivninger	-2.422.722
Resultat før finansielle poster	9.551.637
Finansielle indtægter	3.152.218
Finansielle omkostninger	-1.308.150
Ordinært resultat før skat	11.395.705
3 Skat af årets resultat	-2.624.529
ÅRETS RESULTAT	8.771.176
Resultatdisponering:	
Forslag til udbytte for regnskabsåret	3.642.600
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	3.152.894
Overført overskud	1.975.682
Resultatdisponering i alt	8.771.176

KONCERNENS BALANCE PR. 30. JUNI 2015

AKTIVER

	2014/15 kr.
ANLÆGSAKTIVER	
4 Goodwill	586.667
Immaterielle anlægsaktiver i alt	586.667
5 Grunde og bygninger	27.081.133
6 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	6.450.942
Materielle anlægsaktiver i alt	33.532.075
8 Deposita	193.826
Andre værdipapirer og kapitalandele	5.150
Finansielle anlægsaktiver i alt	198.976
Anlægsaktiver i alt	34.317.718
OMSÆTNINGSAKTIVER	
Varelager	35.528.372
Varebeholdninger i alt	35.528.372
9 Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	28.335.378
10 Andre tilgodehavender	81.044
Tilgodehavender i alt	28.416.422
Likvide beholdninger	58.139
Omsætningsaktiver i alt	64.002.933
AKTIVER I ALT	98.320.651

KONCERNENS BALANCE PR. 30. JUNI 2015
PASSIVER

	2014/15 kr.
EGENKAPITAL	
Aktiekapital	1.214.200
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	3.152.894
Overført resultat	51.381.939
11 Egenkapital i alt	55.749.033
 HENSATTE FORPLIGTELSER	
Hensættelse til udskudt skat	823.000
Hensatte forpligtelser i alt	823.000
 GÆLDSFORPLIGTELSER	
Prioritetsgæld	0
Langfristede gældsforpligtelser i alt	0
Næste års afdrag på prioritetsgæld	0
Gæld til pengeinstitut	6.848.352
Leverandører af varer og tjenesteydelser	25.156.662
Selskabsskat	1.665.529
Anden gæld	4.435.475
Forslag til udbytte for regnskabsåret	3.642.600
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	41.748.618
Gæld og hensatte forpligtelser i alt	42.571.618
 PASSIVER I ALT	98.320.651
 12 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	
13 Eventualposter mv.	
14 Ejerforhold	

KONCERNENS PENGESTRØMSOPGØRELSE

	2014/15 tkr.
Selvfinansiering	
Årets resultat	8.771
Årets afskrivninger	2.423
Skat af årets resultat	<u>2.625</u>
Selvfinansiering i alt	<u>13.819</u>
Finansieringskilder i alt	<u>13.819</u>
Finansieringsanvendelse	
Køb af anlægsaktiver	3.549
Afdrag på langfristede gældsforpligtelser	3.595
Selskabsskat til afregning for året	1.639
Betalt selskabsskat for året	520
Udbytte	<u>3.643</u>
Finansieringsanvendelse i alt	<u>-12.946</u>
Forskellen, der svarer til stigning i arbejdskapitalen	<u>873</u>
Som specificeres således:	
Stigning og fald (-) i omsætningsaktiver	
Varebeholdninger	10.548
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	696
Likvide beholdninger	<u>18</u>
	<u>11.262</u>
Fald og stigning (-) i kortfristede gældsforpligtelser	
Gæld til pengeinstitutter (kassekredit)	-4.820
Leverandører af varer og tjenesteydelser	-6.068
Anden gæld	<u>499</u>
	<u>-10.389</u>
Stigning i arbejdskapitalen i alt	<u>873</u>

RESULTATOPGØRELSE
20. MAJ 2015 - 30. JUNI 2015

	2014/15 kr.
Bruttofortjeneste	0
1 Resultat af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	8.771.176
Ordinært resultat før skat	8.771.176
3 Skat af årets resultat	0
ÅRETS RESULTAT	<u>8.771.176</u>
Resultatdisponering:	
Forslag til udbytte for regnskabsåret	3.642.600
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	3.152.894
Overført overskud	1.975.682
Resultatdisponering i alt	<u>8.771.176</u>

BALANCE PR. 30. JUNI 2015

AKTIVER

	2014/15 kr.
ANLÆGSAKTIVER	
7 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	53.773.351
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>53.773.351</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>53.773.351</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER	
Andre tilgodehavender i tilknyttede virksomheder, udbytte	5.618.282
Andre tilgodehavender i tilknyttede virksomheder, skat	1.665.529
Tilgodehavender i alt	<u>7.283.811</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>7.283.811</u>
AKTIVER I ALT	<u><u>61.057.162</u></u>

BALANCE PR. 30. JUNI 2015
PASSIVER

	2014/15 kr.
EGENKAPITAL	
Aktiekapital	1.214.200
Overkurs ved emission	0
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	3.152.894
Overført resultat	51.381.939
11 Egenkapital i alt	<u>55.749.033</u>
 GÆLDSFORPLIGTELSER	
Selskabsskat	1.665.529
Forslag til udbytte for regnskabsåret	3.642.600
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>5.308.129</u>
Gæld og hensatte forpligtelser i alt	<u>5.308.129</u>
 PASSIVER I ALT	 <u>61.057.162</u>
 12 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	
13 Eventualposter mv.	
14 Ejerforhold	

PENGESTRØMSOPGØRELSE

	2014/15 tkr.
Selvfinansiering	
Årets resultat	<u>8.771</u>
Selvfinansiering i alt	<u>8.771</u>
Finansieringskilder i alt	<u>8.771</u>
Finansieringsanvendelse	
Yderligere værdi af tilknyttede virksomheder	5.129
Udbytte	<u>3.642</u>
Finansieringsanvendelse i alt	<u>-8.771</u>
Forskellen, der svarer til stigning i arbejdskapitalen	<u>0</u>
Som specificeres således:	
Stigning og fald (-) i omsætningsaktiver	
Andre tilgodehavender	1.666
Likvide beholdninger	<u>0</u>
	<u>1.666</u>
Fald og stigning (-) i kortfristede gældsforpligtelser	
Anden gæld	<u>-1.666</u>
	<u>-1.666</u>
Stigning i arbejdskapitalen i alt	<u>0</u>

NOTER

	2014/15 kr.
1 Administrationsomkostninger	
Løn og øvrige personaleomkostninger	20.673.423
Øvrige administrationsomkostninger	4.606.758
	<hr/>
Datterselskabets administrationsomkostninger	25.280.181
Moderselskabets administrationsomkostninger	0
	<hr/>
Koncernens administrationsomkostninger i alt	25.280.181
	<hr/> <hr/>
1 Salgsomkostninger	
Løn og øvrige personaleomkostninger	14.683.099
Øvrige salgsomkostninger	3.648.995
	<hr/>
Datterselskabets salgsomkostninger	18.332.094
Moderselskabets salgsomkostninger	0
	<hr/>
Koncernens salgsomkostninger i alt	18.332.094
	<hr/> <hr/>
1 Personaleomkostninger	
I salgs- og administrationsomkostninger er indeholdt følgende:	
Løn	30.427.332
Pensioner	4.031.864
Andre omkostninger til social sikring	897.324
	<hr/>
Personaleomkostninger i alt	35.356.520
	<hr/> <hr/>
2 Afskrivninger	
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	1.115.002
Bygninger	987.720
Goodwill	320.000
	<hr/>
Afskrivninger i alt	2.422.722
	<hr/> <hr/>
3 Skat af årets resultat	
Skat af årets resultat	2.185.529
Forskydning udskudt skat	439.000
	<hr/>
Skat af årets resultat i alt, datterselskab	2.624.529
Skat af moderselskabets resultat	0
	<hr/>
Skat af årets resultat i alt, koncern	2.624.529
	<hr/> <hr/>

NOTER

	2014/15 kr.
4 Goodwill	
Kostpris primo	7.404.800
Kostpris ultimo	7.404.800
Akkumulerede afskrivninger primo	-6.498.133
Årets afskrivninger	-320.000
Akkumulerede afskrivninger ultimo	-6.818.133
Goodwill i alt	586.667
5 Grunde og bygninger	
Kostpris primo	34.564.799
Tilgang i årets løb	689.999
Kostpris ultimo	35.254.798
Akkumulerede afskrivninger primo	-7.185.945
Årets afskrivninger	-987.720
Akkumulerede afskrivninger ultimo	-8.173.665
Grunde og bygninger i alt	27.081.133
(Kontant ejendomsværdi ved den alm. offentlige vurdering pr. 1. oktober 2014, kr. 20.400.000)	
6 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	
Kostpris primo	8.775.591
Tilgang i årets løb	2.846.034
Kostpris ultimo	11.621.625
Akkumulerede afskrivninger primo	-4.055.681
Årets afskrivninger	-1.115.002
Akkumulerede afskrivninger ultimo	-5.170.683
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar i alt	6.450.942

NOTER

	2014/15			
	kr.			
7 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder				
Helsam A/S				
Anskaffelsessum datterselskab primo				50.620.457
Årets resultat				8.771.176
Udbyttehensættelse for året				-5.618.282
				<u>53.773.351</u>
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder i alt				<u>53.773.351</u>
	Andel i	Egenkapital	Andel i	Bogført værdi
	egenkapital	pr. 30/6 2015	Årets	i Helsam
			resultat	 Holding A/S
				pr. 30/6 2015
		kr.	kr.	kr.
Helsam A/S	100%	53.773.351	8.771.176	53.773.351
8 Deposita				
Saldo primo				193.826
				<u>193.826</u>
Deposita i alt				<u>193.826</u>
9 Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser				
Debitorer, datterselskab				28.335.378
Debitorer, moderselskab				0
				<u>28.335.378</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser i alt				<u>28.335.378</u>
10 Andre tilgodehavender				
Andre tilgodehavender, datterselskab				81.044
Andre tilgodehavender, moderselskab				0
				<u>81.044</u>
Andre tilgodehavender i alt				<u>81.044</u>

NOTER

	2014/15 kr.
11 Egenkapital	
Aktiekapital primo	1.214.200
	<hr/>
Aktiekapital ultimo	1.214.200
	<hr/>
Overkurs ved emission i moderselskabet:	
Saldo primo i moderselskabet	49.406.257
Overført til overført resultat	-49.406.257
	<hr/>
Overkurs ved emission ultimo, moderselskabet	0
	<hr/>
Reserve for opskrivning efter den indre værdis metode i moderselskabet:	
Saldo primo i moderselskabet	0
Overført af årets resultat	3.152.894
	<hr/>
Reserve for opskr. efter den indre værdis metode moderselskabet	3.152.894
	<hr/>
Overført resultat i moderselskabet:	
Saldo primo i moderselskabet	0
Overført fra overkurs ved emission	49.406.257
Overført af årets resultat	1.975.682
	<hr/>
Overført resultat ultimo, moderselskabet	51.381.939
	<hr/>
Overkurs ved emission i koncernen:	
Saldo primo i koncernen	49.406.257
Overført til overført resultat	-49.406.257
	<hr/>
Overkurs ved emission ultimo, koncernen	0
	<hr/>
Reserve for opskrivning efter den indre værdis metode i koncernen:	
Saldo primo i koncernen	0
Overført af årets resultat	3.152.894
	<hr/>
Reserve for opskr. efter den indre værdis metode ultimo, koncernen	3.152.894
	<hr/>
Overført resultat i koncernen:	
Saldo primo i koncernen	0
Overført fra overkurs ved emission	49.406.257
Overført af årets resultat	1.975.682
	<hr/>
Overført resultat ultimo, koncernen	51.381.939
	<hr/>

NOTER

12 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

For bankmellemværender er afgivet sikkerhed i ejerpantebrev for nom. kr. 3.000.000 med pant i selskabets ejendom matr. nr. 159 af Ragebøl.

Bogført værdi af den pantsatte ejendom andrager 27.081 tkr.

13 Eventualposter mv.

Der er ingen eventualforpligtelser pr. statusdagen.

14 Ejerforhold

Følgende aktionærer er noteret i selskabets aktionærfortegnelse som ejende minimum 5% af stemmerne eller minimum 5% af selskabskapitalen:

John Uggerhøj, Raagaards Alle 22, Dragør

Jesper Uggerhøj, Nordstrands Alle 15B, Dragør

Bo Uggerhøj, Holmbovej 34, Frederikshavn

Erik Schou, Skovbrinken 7, Sønderborg

Aase Thomsen, Boulevarden 14, Ålborg

Ganefryd ApS, Klostergade 2, Århus C

Anni Brandt, Thyges Banke 15, Kalundborg

Peer M. Christiansen, Ryvejen 40, Hørning

Signe og Niels Rømer, Nygade 28, Silkeborg

Niels Rømer, Tingskrivervej 2, Kjellerup