

G. Boesenbæk Holding ApS

Platanvej 3, 7323 Give

CVR-nr. 33 63 89 22

Årsrapport

2014/15

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 28. januar 2016.

Grethe Boesenbæk
dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæring om review af årsregnskabet	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab 1. oktober 2014 - 30. september 2015	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Noter	10

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2014/15 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 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2014 - 30. september 2015.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2014/15 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Give, den 27. januar 2016

Direktion

Grethe Boesenbæk
direktør

Den uafhængige revisors erklæring om review af årsregnskabet

Til anpartshaveren i G. Boesenbæk Holding ApS

Vi har udført review af årsregnskabet for G. Boesenbæk Holding ApS for regnskabsåret 1. oktober 2014 - 30. september 2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

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. Vi har udført vores review i overensstemmelse med den internationale standard vedrørende opgaver om review af historiske regnskaber og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi udtrykker en konklusion om, hvorvidt vi er blevet bekendt med forhold, der giver os grund til at mene, at regnskabet som helhed ikke i alle væsentlige henseender er udarbejdet i overensstemmelse med den relevante regnskabsmæssige begrebsramme. Dette kræver også, at vi overholder etiske krav.

Et review af et regnskab udført efter den internationale standard vedrørende opgaver om review af historiske regnskaber er en erklæringsopgave med begrænset sikkerhed. Revisor udfører handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, samt anvendelse af analytiske handlinger og vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af de handlinger, der udføres ved et review, er betydeligt mindre end ved en revision udført efter de internationale standarder om revision. Vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Konklusion

Ved det udførte review er vi ikke blevet bekendt med forhold, der giver os grund til at mene, at årsregnskabet ikke giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2014 - 30. september 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Holstebro, den 27. januar 2016

KRØYER PEDERSEN

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

Søren Knudsen
statsautoriseret revisor

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 5. regnskabsår
Direktion	Grethe Boesenbæk, direktør
Revisor	KRØYER PEDERSEN Statsautoriserede Revisorer I/S
Associeret virksomhed	Ejendomsselskabet Boesenbæk A/S, Vejle

Ledelsesberetning

Virksomhedens 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 2014/15 udgjort et overskud på 55 t.kr., hvilket er en stigning på 19 t.kr. i forhold til sidste år. Årets resultat udgør herefter et overskud på 45 t.kr., hvilket er et fald på 19 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 4.245 t.kr. mod 4.287 t.kr. sidste år, svarende til et fald på 42 t.kr.

Egenkapitalen udgør på balancedagen 3.973 t.kr., svarende til en egenfinansiering på 93,6 % af de samlede aktiver på 4.245 t.kr., hvilket er et fald på 2,7 procentpoint i forhold til sidste år.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

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

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 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 med den del, der kan henføres til årets resultat.

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 nominal værdi. Der nedskrives til nettorealisationsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Værdipapirer

Værdipapirer der er indregnet under omsætningsaktiver, måles til dagsværdi (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. Selskabsskatteprocenten vil i perioden fra 2014 til 2016 blive trinvist nedsat fra 25 % til 22 %, hvilket vil påvirke størrelsen af udskudte skatteforpligtelser og skatteaktiver. Medmindre en indregning med en anden skatteprocent end 22 vil medføre en væsentlig afvigelse i den forventede udskudte skatteforpligtelse eller skatteaktivet, indregnes udskudte skatteforpligtelser og skatteaktiver med 22 %.

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september

<u>Note</u>	<u>2014/15</u>	<u>2013/14</u>
Resultat af kapitalandel i associeret virksomhed	54.537	35.716
Administrationsomkostninger	-16.039	-14.645
Resultat før finansielle poster	38.498	21.071
Finansielle indtægter	38.156	56.201
Finansielle omkostninger	-34.523	-4.658
Resultat før skat	42.131	72.614
Skat af årets resultat	3.360	-9.016
Årets resultat	45.491	63.598
 Forslag til resultatdisponering:		
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	54.537	-64.284
Udbytte for regnskabsåret	50.600	200.000
Disponeret fra overført resultat	-59.646	-72.118
Disponeret i alt	45.491	63.598

Balance 30. september

Aktiver		<u>2015</u>	<u>2014</u>
<u>Note</u>			
Anlægsaktiver			
1	Kapitalandel i associeret virksomhed	2.442.679	2.388.142
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>2.442.679</u>	<u>2.388.142</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>2.442.679</u>	<u>2.388.142</u>
Omsætningsaktiver			
	Udskudte skatteaktiver	3.360	0
	Tilgodehavende selskabsskat	0	3.982
2	Andre tilgodehavender	948.098	1.373.720
	Tilgodehavender i alt	<u>951.458</u>	<u>1.377.702</u>
	Værdipapirer	697.118	512.691
	Værdipapirer i alt	<u>697.118</u>	<u>512.691</u>
	Likvide beholdninger	154.121	8.713
	Omsætningsaktiver i alt	<u>1.802.697</u>	<u>1.899.106</u>
	Aktiver i alt	<u>4.245.376</u>	<u>4.287.248</u>

Balance 30. september

Passiver		<u>2015</u>	<u>2014</u>
<u>Note</u>			
Egenkapital			
3	Anpartskapital	80.000	80.000
4	Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	85.589	31.052
5	Overført resultat	3.757.112	3.816.758
6	Foreslået udbytte for regnskabsåret	50.600	200.000
	Egenkapital i alt	<u>3.973.301</u>	<u>4.127.810</u>
Gældsforpligtelser			
	Selskabsskat	6.396	0
	Anden gæld	265.679	159.438
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>272.075</u>	<u>159.438</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>272.075</u>	<u>159.438</u>
	Passiver i alt	<u>4.245.376</u>	<u>4.287.248</u>

Noter

	<u>30/9 2015</u>	<u>30/9 2014</u>
1. Kapitalandel i associeret virksomhed		
Kostpris 1. oktober	<u>2.357.090</u>	<u>2.357.090</u>
Kostpris 30. september	<u>2.357.090</u>	<u>2.357.090</u>
Opskrivninger 1. oktober	31.052	95.336
Årets resultat af kapitalandele	54.537	35.716
Udbytte	<u>0</u>	<u>-100.000</u>
Opskrivninger 30. september	<u>85.589</u>	<u>31.052</u>
 Regnskabsmæssig værdi 30. september	 <u>2.442.679</u>	 <u>2.388.142</u>
 Associeret virksomhed:		
	Hjemsted	Ejerandel
Ejendomsselskabet Boesenbæk A/S	Vejle	%
 2. Andre tilgodehavender		
Af de samlede tilgodehavender på 948 t.kr. forfalder 660 t.kr. efter 1 år.		
	<u>30/9 2015</u>	<u>30/9 2014</u>
3. Anpartskapital		
Anpartskapital 1. oktober	<u>80.000</u>	<u>80.000</u>
	<u>80.000</u>	<u>80.000</u>
 Der har indenfor de seneste 5 år været følgende bevægelser på anpartskapitalen:		
 Selskabet er stiftet 29. marts 2011 ved spaltning og apportindskud af nom. 80.000 kr. til kurs 4.840.		
 4. Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		
Reserve for opskrivninger 1. oktober	31.052	95.336
Årets overførte resultat	<u>54.537</u>	<u>-64.284</u>
	<u>85.589</u>	<u>31.052</u>

Noter

	<u>30/9 2015</u>	<u>30/9 2014</u>
5. Overført resultat		
Overført resultat 1. oktober	3.816.758	3.888.876
Årets overførte resultat	<u>-59.646</u>	<u>-72.118</u>
	<u>3.757.112</u>	<u>3.816.758</u>
6. Foreslået udbytte for regnskabsåret		
Udbytte 1. oktober	200.000	400.000
Udloddet udbytte	-200.000	-400.000
Udbytte for regnskabsåret	<u>50.600</u>	<u>200.000</u>
	<u>50.600</u>	<u>200.000</u>