

Sporvognen Holding ApS

Grandalsvej 36

7700 Thisted

CVR-nr. 10118425

Årsrapport 2015/16

14. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 15. november 2016

Anders Jensen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Virksomhedsoplysninger	3
Ledelsespåtegning	4
Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Noter	11

Sporvognen Holding ApS

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	Sporvognen Holding ApS Grandalsvej 36 7700 Thisted
Regnskabsår	1. juli 2015 - 30. juni 2016
Direktion	Anders Jensen
Associerede virksomheder	Thy Lækagesporing og Industri Termografi ApS Kirkebyvej 22, Nors 7700 Thisted
Revisor	REVIKON Revisionskontoret Registreret revisionsinteressentskab Toldbodgade 4, 2. sal 7700 Thisted CVR-nr.: 15728000
Pengeinstitut	Sparekassen Thy Store Torv 7700 Thisted

Sporvognen Holding ApS

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 for Sporvognen Holding ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Thisted, den 15. november 2016

Direktion

Anders Jensen

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Til kapitalejerne i Sporvognen Holding ApS

Vi har revideret årsregnskabet for Sporvognen Holding ApS for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 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.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Thisted, den 15. november 2016

REVIKON Revisionskontoret
Registreret revisionsinteressentskab
CVR-nr. 15728000

Jens Damsgaard
Registreret revisor

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for Sporvognen Holding ApS for 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Generelt

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindeligt kostpris med fradrag af afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til produktion, distribution, salg, administration, lokaler og operationelle leasingomkostninger.

Indtægter fra kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder

Indtægter fra kapitalandele omfatter modtagne udbytter fra tilknyttede og associerede virksomheder i det omfang de ikke overstiger den akkumulerede indtjening i den tilknyttede virksomhed eller den associerede virksomhed i ejerperioden.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder måles til kostpris. Udbytte, der overstiger den akkumulerede indtjening i den tilknyttede eller den associerede virksomhed i ejerperioden, behandles som en reduktion af kostprisen. I tilfælde, hvor kostprisen overstiger nettorealiseringsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Andre værdipapirer og kapitalandele, indregnet under omsætningsaktiver

Andre værdipapirer og kapitalandele der er børsnoteret måles til kursværdien på balancedagen (dagsværdi). Andre værdipapirer måles til anslået dagsværdi.

Egenkapital

Udbytte, som foreslås udbetalt for regnskabsåret, præsenteres som en særskilt post under egenkapitalen.

Sporvognen Holding ApS

Resultatopgørelse

	Note	2015/16	2014/15
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder		300.000	200.000
Andre eksterne omkostninger		<u>-4.355</u>	<u>-4.622</u>
Driftsresultat		295.645	195.378
Finansielle indtægter		47.151	4.473
Finansielle omkostninger		<u>0</u>	<u>-3.607</u>
Resultat før skat		342.796	196.244
Skat af årets resultat		<u>-6.316</u>	<u>0</u>
Årets resultat		336.480	196.244
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		300.000	99.800
Overført resultat		<u>36.480</u>	<u>96.444</u>
		336.480	196.244

Sporvognen Holding ApS

Balance 30. juni 2016

	Note	2016	2015
Aktiver			
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	1	<u>483.984</u>	<u>327.171</u>
Finansielle anlægsaktiver		<u>483.984</u>	<u>327.171</u>
Anlægsaktiver		<u>483.984</u>	<u>327.171</u>
Tilgodehavende selskabsskat		<u>0</u>	<u>428</u>
Tilgodehavender		<u>0</u>	<u>428</u>
Andre værdipapirer og kapitalandele		<u>512.910</u>	<u>76.714</u>
Værdipapirer og kapitalandele		<u>512.910</u>	<u>76.714</u>
Likvide beholdninger		<u>105.057</u>	<u>458.604</u>
Omsætningsaktiver		<u>617.967</u>	<u>535.746</u>
Aktiver		<u>1.101.951</u>	<u>862.917</u>

Sporvognen Holding ApS

Balance 30. juni 2016

	Note	2016	2015
Passiver			
Virksomhedskapital	2	125.000	125.000
Overført resultat	3	670.847	634.367
Udbytte for regnskabsåret	4	300.000	99.800
Egenkapital		<u>1.095.847</u>	<u>859.167</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		3.750	3.750
Selskabsskat		2.354	0
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>6.104</u>	<u>3.750</u>
Gældsforpligtelser		<u>6.104</u>	<u>3.750</u>
Passiver		<u>1.101.951</u>	<u>862.917</u>
Selskabets væsentligste aktiviteter	5		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	6		

Noter

2015/16

2014/15

1. Oplysninger om kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder*Associerede virksomheder*

Navn	Hjemsted	Ejerandel i %	Egenkapital	Resultat
Thy Lækagesporing og industri termografi ApS	Kirkebyvej 22, 7700 Thisted	40,00	1.974.557	1.119.357
			<u>1.974.557</u>	<u>1.119.357</u>

2. Virksomhedskapital

Saldo primo	125.000	125.000
Saldo ultimo	<u>125.000</u>	<u>125.000</u>

3. Overført resultat

Saldo primo	634.367	537.923
Årets tilgang	36.480	96.444
Saldo ultimo	<u>670.847</u>	<u>634.367</u>

4. Udbytte for regnskabsåret

Saldo primo	99.800	98.400
Årets tilgang	300.000	99.800
Årets afgang	-99.800	-98.400
Saldo ultimo	<u>300.000</u>	<u>99.800</u>

5. Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er at erhverve og besidde aktier og andre værdipapirer, investering samt hermed forbundet virksomhed.

6. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Der er ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger pr. statusdagen.