
Skibby Holding A/S

Industrivej 22, 4050 Skibby

Årsrapport for 2015

CVR-nr. 10 63 84 45

Årsrapporten er fremlagt og
godkendt på selskabets ordi-
nære generalforsamling
den 24/5 2016

Peter Alex Jensen
Dirigent



Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

Ledelsespåtegning 1

Den uafhængige revisors erklæringer 2

Selskabsoplysninger

Selskabsoplysninger 4

Ledelsesberetning 5

Årsregnskab

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 6

Balance 31. december 7

Egenkapitalopgørelse 9

Noter til årsregnskabet 10

Regnskabspraksis 14

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 for Skibby Holding A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsregnskabet giver efter vores opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for 2015.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Skibby, den 24. maj 2016

Direktion

Peter Alex Jensen

Bestyrelse

Skjalm von Bülow
formand

Peter Alex Jensen

Birgitte Alex Jensen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Skibby Holding A/S

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Skibby Holding A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, noter og anvendt regnskabspraksis. 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, og om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige, samt en vurdering af 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. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Den uafhængige revisors erklæringer

Udtalelse om ledelsesberetningen

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

Holbæk, den 24. maj 2016

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33 77 12 31

Per Larsen

statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

Skibby Holding A/S
Industrivej 22
4050 Skibby

CVR-nr.: 10 63 84 45
Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december
Hjemstedskommune: Frederikssund

Bestyrelse

Skjalm von Bülow, formand
Peter Alex Jensen
Birgitte Alex Jensen

Direktion

Peter Alex Jensen

Revision

PricewaterhouseCoopers
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Ahlgade 63
4300 Holbæk

Ledelsesberetning

Årsrapporten for Skibby Holding A/S for 2015 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler i klasse C.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Hovedaktivitet

Selskabet er et holdingselskab omfattende i alt tre datterselskaber. Koncernen beskæftiger sig med persontransport samt udlejning af ejendomme.

Udvikling i året

Selskabets resultatopgørelse for 2015 udviser et overskud på DKK 1.383.045, heraf værdireguleringer på DKK -50.000, og selskabets balance pr. 31. december 2015 udviser en egenkapital på DKK 19.196.761.

Usikkerhed ved indregning og måling

Der er ikke forekommet usikkerhed ved indregning og måling i årsrapporten.

Usædvanlige forhold

Selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt resultatet af selskabets aktiviteter for 2015 er ikke påvirket af usædvanlige forhold.

Begivenheder efter balancedagen

Der er ikke efter balancedagen indtruffet forhold, som har væsentlig indflydelse på bedømmelsen af årsrapporten.

Koncernforhold

Med henvisning til årsregnskabslovens § 110 er der ikke udarbejdet koncernregnskab.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	Note	2015 DKK	2014 DKK
Andre eksterne udgifter		7.170	90.232
Bruttoresultat før værdireguleringer		7.170	90.232
Værdireguleringer af investeringsaktiver		-50.000	-109.288
Bruttoresultat efter værdireguleringer		-42.830	-19.056
Personaleomkostninger	1	-24.998	27
Nedskrivning af omsætningsaktiver		-150.000	-200.000
Resultat før finansielle poster		-217.828	-219.029
Indtægter af kapitalandele i dattervirksomheder		1.521.196	882.883
Finansielle indtægter	2	103.164	111.403
Finansielle omkostninger	3	-14.049	-8.199
Resultat før skat		1.392.483	767.058
Skat af årets resultat	4	-9.438	-21.550
Årets resultat		1.383.045	745.508

Resultatdisponering

Forslag til resultatdisponering

Foreslået udbytte for regnskabsåret	600.000	300.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	921.196	-217.117
Overført resultat	-138.151	662.625
	1.383.045	745.508

Balance 31. december

Aktiver

	Note	2015 DKK	2014 DKK
Investeringsejendomme		5.252.860	5.252.860
Andre investeringsaktiver		100.000	150.000
Materielle anlægsaktiver	5	5.352.860	5.402.860
Kapitalandele i dattervirksomheder	6	7.946.478	7.025.282
Kapitalandele i associerede virksomheder	7	25.000	175.000
Finansielle anlægsaktiver		7.971.478	7.200.282
Anlægsaktiver		13.324.338	12.603.142
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		2.661.950	2.290.702
Andre tilgodehavender		2.235.424	2.349.072
Udskudt skatteaktiv	8	45.200	38.000
Selskabsskat		367.362	249.450
Periodeafgrænsningsposter		37.239	63.061
Tilgodehavender		5.347.175	4.990.285
Værdipapirer	9	29.400	0
Likvide beholdninger		2.272.443	1.401.687
Omsætningsaktiver		7.649.018	6.391.972
Aktiver		20.973.356	18.995.114

Balance 31. december

Passiver

	Note	2015 DKK	2014 DKK
Selskabskapital		1.090.000	1.090.000
Overkurs ved emission		6.108.752	6.108.752
Reserve for opskrivninger		265.425	265.425
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		2.214.759	1.293.563
Overført resultat		8.917.825	9.055.976
Foreslået udbytte for regnskabsåret		600.000	300.000
Egenkapital		19.196.761	18.113.716
Leverandører af varer og tjenesteydelser		26.143	45.508
Gæld til tilknyttede virksomheder		1.541.630	642.568
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		110.822	101.822
Anden gæld		98.000	91.500
Kortfristet gæld		1.776.595	881.398
Gældsforpligtelser		1.776.595	881.398
Passiver		20.973.356	18.995.114
Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser	10		
Nærtstående parter og ejerforhold	11		

Egenkapitalopgørelse

	Selskabs- kapital	Overkurs ved emission	Reserve for op- skrivninger	Reserve for net- toopskrivning efter den indre værdi metode	Overført resultat	Foreslået udbyt- te for regn- skabsåret	I alt
	DKK	DKK	DKK	DKK	DKK	DKK	DKK
Egenkapital 1. januar	1.090.000	6.108.752	265.425	1.293.563	9.055.976	300.000	18.113.716
Betalt ordinært udbytte	0	0	0	0	0	-300.000	-300.000
Årets resultat	0	0	0	921.196	-138.151	600.000	1.383.045
Egenkapital 31. december	1.090.000	6.108.752	265.425	2.214.759	8.917.825	600.000	19.196.761

Noter til årsregnskabet

	2015	2014
	DKK	DKK
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	25.000	0
Andre omkostninger til social sikring	-2	-27
	<u>24.998</u>	<u>-27</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>0</u>	<u>0</u>
2 Finansielle indtægter		
Renteindtægter tilknyttede virksomheder	25.347	20.931
Andre finansielle indtægter	77.817	90.472
	<u>103.164</u>	<u>111.403</u>
3 Finansielle omkostninger		
Renteomkostninger tilknyttede virksomheder	6.877	8.170
Andre finansielle omkostninger	7.172	29
	<u>14.049</u>	<u>8.199</u>
4 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	16.638	46.550
Årets udskudte skat	-7.200	-25.000
	<u>9.438</u>	<u>21.550</u>

Noter til årsregnskabet

5 Aktiver der måles til dagsværdi

	Investerings- ejendomme DKK	Andre investeringsakti- ver DKK
Kostpris 1. januar	5.468.580	584.548
Kostpris 31. december	5.468.580	584.548
Værdireguleringer 1. januar	-215.720	-434.548
Årets værdireguleringer	0	-50.000
Værdireguleringer 31. december	-215.720	-484.548
Regnskabsmæssig værdi 31. december	5.252.860	100.000

6 Kapitalandele i dattervirksomheder

	2015 DKK	2014 DKK
Kostpris 1. januar	5.731.719	5.731.719
Kostpris 31. december	5.731.719	5.731.719
Værdireguleringer 1. januar	1.293.563	1.510.680
Årets resultat	1.521.196	882.883
Udbytte til moderselskabet	-600.000	-1.100.000
Værdireguleringer 31. december	2.214.759	1.293.563
Regnskabsmæssig værdi 31. december	7.946.478	7.025.282

Kapitalandele i dattervirksomheder specificeres således:

Navn	Hjemsted	Selskabskapital	Stemme- og ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
Alex Jensen ApS	Skibby	125.000	100%	352.252	-5.823
Østre Færge A/S	Skibby	1.500.000	100%	3.468.810	1.087.561
ApS Hovedgaden 29 a-c, 4050 Skibby	Skibby	200.000	100%	4.125.420	439.458
				7.946.482	1.521.196

Noter til årsregnskabet

	2015 DKK	2014 DKK
7 Kapitalandele i associerede virksomheder		
Kostpris 1. januar	375.000	375.000
Kostpris 31. december	375.000	375.000
Værdireguleringer 1. januar	-200.000	0
Årets opskrivninger, netto	-150.000	-200.000
Værdireguleringer 31. december	-350.000	-200.000
Regnskabsmæssig værdi 31. december	25.000	175.000
8 Hensættelse til udskudt skat		
Materielle anlægsaktiver	-45.200	-38.000
Overført til udskudt skatteaktiv	45.200	38.000
	0	0
Udskudt skat er afsat med 22% svarende til den aktuelle skattesats.		
Udskudt skatteaktiv		
Opgjort skatteaktiv	45.200	38.000
Regnskabsmæssig værdi	45.200	38.000
9 Værdipapirer		
Aktier	29.400	0
	29.400	0

Noter til årsregnskabet

10 Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser

Eventualforpligtelser

Selskabet har afgivet en kaution på maksimalt DKK 1.500.000 vedrørende Orø Ejendomme A/S engagementer i pengeinstitut.

Selskabet indgår i sambeskatning. Koncernens danske selskaber hæfter solidarisk for skat af koncernens sambeskattede indkomst, m.v. Det samlede beløb fremgår af årsrapporten for Skibby Holding A/S, der er administrationsselskab i forhold til sambeskatningen.

11 Nærtstående parter og ejerforhold

Følgende kapitalejere er noteret i selskabets ejerbog som ejende minimum 5% af stemmerne eller minimum 5% af selskabskapitalen:

Birgitte Alex Jensen, Bulbjergvej 65, 7741 Frøstrup

Peter Alex Jensen, Sikavej 45, 4050 Skibby

Regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten for Skibby Holding A/S for 2015 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler i klasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsregnskab for 2015 er aflagt i DKK.

Koncernregnskab

Med henvisning til årsregnskabslovens § 110 udarbejdes der ikke koncernregnskab.

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes. Herudover 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.

Resultatopgørelsen

Andre eksterne udgifter

Andre eksterne udgifter indeholder kontorhold mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger indeholder gager og lønninger samt lønafhængige omkostninger.

Resultat af kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af resultat for året under posterne ”Indtægter af kapitalandele i dattervirksomheder” og ”Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder”.

Regnskabspraksis

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat, som består af årets aktuelle skat 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.

Selskabet er sambeskattet med 100% ejede danske dattervirksomheder. Den danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster.

Balancen

Investeringsejendomme og andre investeringsaktiver

Investeringsejendomme udgør investeringer i grunde og bygninger med det formål at opnå afkast af den investerede kapital i form af løbende driftsafkast og/eller kapitalgevinst ved videresalg.

Investeringsejendomme måles ved anskaffelse til kostpris omfattende anskaffelsespris inkl. købsomkostninger. Kostprisen for egne opførte investeringsejendomme omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen, herunder købsomkostninger og indirekte omkostninger til lønforbrug, materialer, komponenter og underleverandører indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Efter første indregning måles investeringsejendomme til kostpris fratrukket årets af- og nedskrivninger.

Andre investeringsaktiver

Andre investeringsaktiver måles ved anskaffelse til kostpris omfattende anskaffelsespris inkl. købsomkostninger.

Efter første indregning måles andre investeringsaktiver til dagsværdi. Værdireguleringer indregnes i resultatopgørelsen.

Dagsværdi er udtryk for den pris investeringsaktiver kan handles til mellem velindformede og villige parter på armslængde vilkår på balancedagen. Fastlæggelse af dagsværdi medfører væsentlige regnskabsmæssige skøn.

Som konsekvens af, at andre investeringsaktiver måles til dagsværdi foretages der ikke systematiske afskrivninger på disse.

Regnskabspraksis

Kapitalandele i datter- og associerede virksomheder

Kapitalandele i associerede virksomheder måles til kostpris. I tilfælde, hvor kostprisen overstiger genindvindingsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Kapitalandele i dattervirksomheder indregnes og måles efter den indre værdis metode.

I balancen indregnes under posten dattervirksomheder den forholdsmæssige ejerandel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi opgjort med udgangspunkt i dagsværdien af de identificerbare nettoaktiver på anskaffelsestidspunktet med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer eller tab og med tillæg af resterende værdi af positiv forskelsværdi (goodwill) og fradrag af en resterende negativ forskelsværdi (negativ goodwill).

Den samlede nettoopskrivning af kapitalandele i dattervirksomheder henlægges via overskudsdisponeringen til "Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode" under egenkapitalen. Reserven reduceres med udbytteudlodninger til moderselskabet og reguleres med andre egenkapitalbevægelser i dattervirksomheder.

Dattervirksomheder med negativ regnskabsmæssig indre værdi indregnes til DKK 0. Har moderselskabet en retslig eller en faktisk forpligtelse til at dække virksomhedens underbalance, indregnes en hensat forpligtelse hertil.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles i balancen til amortiseret kostpris eller en lavere nettorealiseringsværdi, hvilket her svarer til pålydende værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab. Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender samt for tilgodehavender fra salg tillige med en generel nedskrivning baseret på selskabets erfaringer fra tidligere år.

Værdipapirer

Værdipapirer, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter børsnoterede aktier, der måles til dagsværdien på balancedagen. Dagsværdien opgøres på grundlag af den senest noterede salgskurs.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter opført som aktiver omfatter afholdte forudbetalte omkostninger vedrørende abonnementer og forsikringer.

Egenkapital

Udbytte

Udbytte, som ledelsen foreslår uddelt for regnskabsåret, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Regnskabspraksis

Udskudte skatteaktiver og -forpligtelser

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser, opgjort 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.

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.

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser

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. Tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle poster.