

Formula Holding A/S

Midgård 6
3600 Frederikssund

Årsrapport for regnskabsåret 1. januar til 31. december 2015
(26. regnskabsår)

Godkendt på selskabets generalforsamling, afholdt den 31. maj 2016.

Dirigent:



Birgitte Stenbjerre

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Ledelsespåtegning.....	1
Den uafhængige revisors erklæringer.....	2
Selskabsoplysninger	3
Hoved- og nøgletal	4
Ledelsesberetning	5
Anvendt regnskabspraksis	6 – 9
Resultatopgørelse	10
Balance	11 – 12
Pengestrømsopgørelse	13
Noter	14 – 17

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for 2015 for Formula Holding A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Frederikssund, den 31. maj 2016

I direktionen:



Bjarne Skyum

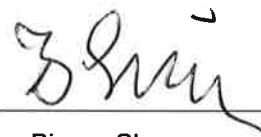
I bestyrelsen:



Birgitte Stenbjerre
(formand)



Merethe Skyum



Bjarne Skyum

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejeren i Formula Holding A/S

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Formula Holding A/S for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, 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, at 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 vurderingen 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. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen, men 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.

Randers, den 31. maj 2016

Dansk Revision Randers

Godkendt Revisionspartnerselskab, CVR.nr. 31 77 85 30

Kim Tost
Statsautoriseret revisor



Selskabsoplysninger

SELSKABET:	Formula Holding A/S Midgård 6 3600 Frederikssund CVR. nr. 13 39 93 01. Stiftet den 1. august 1989. Hjemsted i Frederikssund kommune. Regnskabsår 1. januar – 31. december.
BESTYRELSE:	Birgitte Stenbjerre (formand) Merethe Skyum Bjarne Skyum
DIREKTION:	Bjarne Skyum
REVISION:	Dansk Revision Randers
BANK:	Danske Bank A/S, København

Hoved- og nøgletal

<u>(DKK 1.000)</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>	<u>2013</u>	<u>2012</u>	<u>2011</u>
Resultat af primær drift	2.661	8.813	-5.363	2.263	-1.681
Finansielle indtægter	522	329	249	179	872
Finansielle omkostninger	-1.316	-2.361	-3.201	-3.522	-3.976
Finansielle poster, netto	-794	-2.032	-2.952	-3.334	-3.104
Årets resultat	1.531	5.310	-6.083	-833	-3.646
Balancesum	62.376	65.067	122.041	136.669	148.367
Investeringer i anlægsaktiver	0	299	1.164	3.340	3.488
Egenkapital	28.532	26.485	22.712	27.668	28.913
Overskudsgrad i %	37,90%	15,36%	-3,09%	1,21%	-0,88%
Afkastningsgrad i %	4,18%	9,42%	-4,15%	1,59%	-1,13%
Egenkapitalens forrentning i %	5,57%	21,59%	-24,15%	-2,94%	-11,55%
Soliditetsgrad i %	45,74%	40,70%	18,61%	20,24%	19,49%

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet er udlejning af grunde og bygninger beliggende i Måløv og Vivild.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Formula Holding A/S realiserede i regnskabsåret 2015 et positivt resultat før skat på kr. 1.867.000 mod et overskud før skat i 2014 på kr. 6.781.000, hvilket er tilfredsstillende. Årets resultat er påvirket positivt af en regulering af indtægten ved salget af aktiviteterne i foråret 2014.

Fremtiden

Selskabet forventer et positivt resultat for 2016.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

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

Aktionærforhold

Selskabet ejes 100 % af Skyum Holding ApS.

Koncernforhold

Moderselskab er Skyum Holding ApS.

Overskudsdisponering

Årets resultat på kr. 1.531.000 foreslås overført til næste år, hvorefter egenkapitalen udgør kr. 28.532.000.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Formula Holding A/S er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en mellem klasse C – virksomhed.

Årsregnskabet er aflagt efter samme retningslinjer som sidste år og aflægges i danske kroner.

GENERELT OM INDREGNING OG MÅLING

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle anlægsaktiver 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.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

OMREGNING AF FREMMED VALUTA

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til danske kroner efter transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen i de poster, som de knytter sig til.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære transaktioner i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, omregnes til balancedagens kurs eller den kurs, hvortil de er kurssikret. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældens opståen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter eller omkostninger.

Anlægsaktiver, der er købt i fremmed valuta, omregnes til kursen på transaktionsdagen.

FINANSIELLE INSTRUMENTER

Afledte finansielle instrumenter

Afledte finansielle instrumenter indregnes første gang i balancen til kostpris og måles efterfølgende til dagsværdi. Positive og negative dagsværdier af afledte finansielle instrumenter klassificeres som "Andre tilgodehavender" henholdsvis "Anden gæld".

Regnskabsmæssig afdækning

Ændring i dagsværdien af finansielle instrumenter, der er klassificeret som og opfylder betingelserne for afdækning af forventede fremtidige transaktioner, indregnes på egenkapitalen under overført resultat.

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

Nettoomsætning ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden regnskabsårets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusiv merværdiafgift, afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Bruttofortjeneste

Nettoomsætningen og andre driftsindtægter fratrukket omkostninger til råvarer og hjælpematerialer, handelsvarer samt andre eksterne omkostninger er sammendraget i posten "Bruttofortjeneste".

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter, herunder fortjeneste og tab ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver, samt indtægter ved udlejning af driftsmidler.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til produktion, distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger m.v.

Finansielle indtægter og –omkostninger m.v.

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og –omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og –tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg til og godtgørelser under acontoskatteordningen m.v. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Selskabsskat og udskudt skat

Formula Holding A/S er sambeskattet med moderselskabet Skyum Holding ApS (administrationsselskab). Selskabsskat vedrørende de sambeskattede virksomheder fordeles mellem overskuds- og underskudsgivende virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster (fuld fordeling).

Skat af årets resultat, som består af årets aktuelle skat og årets udskudte skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat og direkte på egenkapitalen med den del, der henføres til egenkapitaltransaktioner. Den skat, der indregnes i resultatopgørelsen, klassificeres som henholdsvis skat af ordinær drift og skat af ekstraordinære poster.

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

BALANCEN

Immaterielle og materielle anlægsaktiver

Immaterielle og materielle anlægsaktiver måles til kostpris med tillæg af regnskabsmæssige opskrivninger og med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Afskrivningsgrundlaget er kostprisen tillagt regnskabsmæssige opskrivninger og med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører, direkte lønforbrug samt indirekte produktionsomkostninger.

Leasingkontrakter vedrørende materielle anlægsaktiver, hvor selskabet har alle væsentlige risici og fordele forbundet med ejendomsretten (finansiel leasing), måles ved første indregning i balancen til laveste værdi af dagsværdi og nutidsværdien af de fremtidige leasingydelse. Ved beregning af nutidsværdien anvendes leasingaftalernes interne rentefod som diskonteringsfaktor eller en tilnærmet værdi for denne. Finansielt leasede aktiver behandles herefter som selskabets øvrige materielle anlægsaktiver.

Den kapitaliserede restleasingforpligtelse indregnes i balancen som en gældsforpligtelse, og leasingydelsens rentedel indregnes over kontraktens løbetid i resultatopgørelsen.

I forbindelse med større edb-anskaffelser aktiveres edb-software. Mindre løbende anskaffelser af edb-software omkostningsføres.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

o Licensaftaler	10 år
o Goodwill	5-10 år
o Bygninger inkl. ombygninger	10-50 år
o Tekniske anlæg og maskiner	3-10 år
o Leasede anlæg og maskiner	3-16 år
o Driftsmateriel og inventar	3-5 år
o Edb-software	3-5 år

Nedskrivning på anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af såvel immaterielle som materielle anlægsaktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Som genindvindingsværdi anvendes den højeste værdi af nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettoindtægter fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen.

Finansielle anlægsaktiver

Værdipapirer måles til dagsværdi og deposita måles til kostpris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab til nettorealisationsværdien.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver består af afholdte udgifter vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvide beholdninger

Omfatter likvide beholdninger.

Egenkapital

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under kortfristet gæld.

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved låneoptagelse til det modtagne provenu uden fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder indregnes de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente. Forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen på transaktionstidspunktet.

I finansielle forpligtelser indregnes tillige den kapitaliserede restleasingforpligtelse på finansielle leasingkontrakter.

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

PENGESTRØMSOPGØRELSE

Pengestrømsopgørelsen viser selskabets pengestrømme for året fordelt på driftsaktivitet, investeringsaktivitet og finansieringsaktivitet for året, årets forskydning i likvider samt likvider ved årets begyndelse og slutning.

Pengestrømme fra driftsaktivitet opgøres som årets resultat reguleret for ikke kontante driftsposter, ændring i driftskapital, betalt selskabsskat samt betaling af udbytte til selskabsdeltagere.

Pengestrømme fra investeringsaktivitet omfatter betaling i forbindelse med køb og salg af aktiviteter samt køb og salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Pengestrømme fra finansieringsaktivitet omfatter ændringer i lån og afdrag på rentebærende gæld.

Likvider omfatter likvide beholdninger.

RESULTATOPGØRELSE FOR PERIODEN 1. JANUAR - 31. DECEMBER 2015

(DKK 1.000)

<u>Note</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
1 Bruttofortjeneste	5.554	40.730
2 Personaleomkostninger	-612	-25.033
3 Afskrivninger	-2.281	-6.384
Resultat før finansielle poster	2.661	8.813
4 Finansielle indtægter	522	329
5 Finansielle omkostninger	-1.316	-2.361
Resultat før skat	1.867	6.781
6 Skat af årets resultat	-336	-1.471
ÅRETS RESULTAT	1.531	5.310

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2015

Aktiver
(DKK 1.000)

<u>Note</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Anlægsaktiver		
7		
Materielle anlægsaktiver:		
Grunde og bygninger	46.435	48.445
Tekniske anlæg og maskiner	0	700
Driftsmateriel og inventar	145	380
	<u>46.580</u>	<u>49.525</u>
8		
Finansielle anlægsaktiver:		
Deposita	34	0
Værdipapirer	0	0
	<u>34</u>	<u>0</u>
	<u>46.614</u>	<u>49.525</u>
Omsætningsaktiver		
Tilgodehavender:		
Tilgodehavender fra salg	241	1.443
Tilgodehavende hos tilknyttede virksomheder	13.432	11.359
Andre tilgodehavender	0	33
Periodeafgrænsningsposter	22	76
	<u>13.695</u>	<u>12.911</u>
Likvide beholdninger	2.067	2.631
	<u>15.762</u>	<u>15.542</u>
AKTIVER I ALT	<u>62.376</u>	<u>65.067</u>

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2015

Passiver
 (DKK 1.000)

<u>Note</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
9 Egenkapital		
Selskabskapital	5.400	5.400
Reserve for opskrivning	17.585	17.585
Overført overskud	5.547	3.500
Egenkapital i alt	<u>28.532</u>	<u>26.485</u>
Hensættelser		
6 Udskudt skat	1.533	1.038
Hensættelser i alt	<u>1.533</u>	<u>1.038</u>
10 Langfristede gældsforpligtelser		
Prioritetsgæld	22.449	25.150
Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>22.449</u>	<u>25.150</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		
10 Prioritetsgæld	2.685	2.509
Leverandører af varer og tjenesteydelser	1.618	2.004
Anden gæld	5.559	7.881
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>9.862</u>	<u>12.394</u>
Gældsforpligtelser i alt	<u>32.311</u>	<u>37.544</u>
PASSIVER I ALT	<u>62.376</u>	<u>65.067</u>
11 Eventualforpligtelser		
12 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

PENGESTRØMSOPGØRELSE

(DKK 1.000)

<u>Note</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Resultat før renter	2.661	8.813
Reguleringer:		
Årets afskrivninger	2.281	6.884
Ændring i driftskapital:		
Ændring i varebeholdninger	0	14.106
Ændring i tilgodehavender	-784	22.702
Ændring i leverandørgæld og anden gæld	-2.034	-28.766
Finansielle poster:		
Renteindbetalinger og lignende	522	329
Renteudbetalinger og lignende	-1.316	-2.361
Afregning af selskabsskat	0	0
Afregning af udbytte	0	0
Pengestrømme fra driftsaktivitet	1.330	21.707
Investeringsaktiviteter:		
Køb af driftsmateriel og inventar	0	-299
Salg af tekniske anlæg og maskiner	495	848
Salg af leasede anlæg og maskiner	0	14.018
Salg af driftsmateriel og inventar	170	516
Ændring i finansielle anlægsaktiver	-34	197
Pengestrømme fra investeringsaktivitet	631	15.280
Finansieringsaktiviteter:		
Optagelse af/afdrag på prioritetsgæld	-2.525	-2.348
Optagelse af/afdrag på leasingforpligtelse	0	-23.897
Optagelse af/afdrag på bankgæld	0	-8.745
Pengestrømme fra finansieringsaktivitet	-2.525	-34.990
Ændringer i likvide beholdninger	-564	1.997
Likvide beholdninger ved regnskabsårets begyndelse	2.631	634
Likvide midler ved regnskabsårets afslutning	2.067	2.631

NOTER TIL ÅRSREGNSKABET

(DKK 1.000)

<u>Note</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
1 Bruttofortjeneste		
Exportandelen udgør i procent	<u>0</u>	<u>13</u>
2 Personaleomkostninger		
De samlede personaleomkostninger fordeler sig således:		
Løn og gager	494	21.472
Pensionsbidrag	106	2.900
Omkostninger til social sikring	5	410
Andre personaleomkostninger	7	251
Personaleomkostninger i alt	<u>612</u>	<u>25.033</u>
Gennemsnitligt antal medarbejdere	<u>1</u>	<u>55</u>
Samlet vederlag til direktion og bestyrelse	<u>0</u>	<u>988</u>
3 Af- og nedskrivninger		
Licenser og software	0	1.128
Grunde og bygninger	2.011	2.481
Tekniske anlæg og maskiner	205	921
Leasede anlæg og maskiner	0	2.124
Driftsmateriel og inventar	65	230
Af- og nedskrivninger i alt	<u>2.281</u>	<u>6.884</u>

NOTER TIL ÅRSREGNSKABET

(DKK 1.000)

<u>Note</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
4 Finansielle indtægter		
Kursregulering	0	0
Renter	48	20
Rente tilknyttede virksomheder	474	309
Finansielle indtægter i alt	522	329
5 Finansielle omkostninger		
Kursregulering	0	5
Renter	1.316	2.356
Finansielle omkostninger i alt	1.316	2.361
6 Selskabsskat		
Skat af årets resultat	0	0
Regulering af udskudt skat	441	1.669
Regulering af tidligere års skat	0	-154
Effekt af nedsat skatteprocent	-105	-44
Selskabsskat i alt	336	1.471
Sambeskatningsbidrag pr. 1. januar	0	0
Skat af året resultat	0	0
Afregnet i årets løb	0	0
Sambeskatningsbidrag pr. 31. december	0	0
Udskudt skat pr. 1. januar	-1.038	-66
Regulering af udskudt skat i år	-441	-1.515
Effekt af ændring i skatteprocent	105	44
Effekt af egenkapitalregulering	-159	499
Udskudt skatteaktiv pr. 31. december	-1.533	-1.038

NOTER TIL ÅRSREGNSKABET

(DKK 1.000)

Note

7 Materielle anlægsaktiver	Grunde og bygninger	Tekniske anlæg	Driftsmateriel og inventar
Anskaffelsessum pr. 1. januar 2015	83.002	2.050	1.004
Tilgang	0	0	0
Afgang	0	-2.050	-335
	<u>83.002</u>	<u>0</u>	<u>669</u>
Opskrivninger pr. 1. januar 2015	23.446	0	0
Tilgang	0	0	0
Afgang	0	0	0
	<u>23.446</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Af- og nedskrivninger pr. 1. januar 2015	-58.003	-1.350	-624
Af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	0	1.555	165
Årets af- og nedskrivninger	-2.010	-205	-65
	<u>-60.013</u>	<u>0</u>	<u>-524</u>
Regnskabsmæssig værdi pr. 31. december 2015	<u>46.435</u>	<u>0</u>	<u>145</u>
Regnskabsmæssig værdi pr. 31. december 2015 excl. opskrivning	<u>28.620</u>		
Regnskabsmæssig værdi pr. 1. januar 2015	<u>48.445</u>	<u>700</u>	<u>380</u>
8 Finansielle anlægsaktiver			
	Deposita	Værdi- papirer	
Anskaffelsessum pr. 1. januar 2015	0	5	
Tilgang	34	0	
Afgang	0	0	
	<u>34</u>	<u>5</u>	
Anskaffelsessum pr. 31. december 2015	34	5	
	<u>34</u>	<u>5</u>	
Af- og nedskrivninger pr. 1. januar 2015	0	-5	
Af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	0	0	
Årets nedskrivninger	0	0	
	<u>0</u>	<u>0</u>	
Af- og nedskrivninger pr. 31. december 2015	0	-5	
	<u>0</u>	<u>-5</u>	
Regnskabsmæssig værdi pr. 31. december 2015	<u>34</u>	<u>0</u>	
Regnskabsmæssig værdi pr. 1. januar 2015	<u>0</u>	<u>0</u>	

NOTER TIL ÅRSREGNSKABET

(DKK 1.000)

Note

9 Egenkapital	Selskabs- kapital	Reserve for opskrivning	Overført overskud	Foreslået udbytte
Saldo pr. 1. januar 2015	5.400	17.585	3.500	0
Reg. af sikringsinstrumenter til dagsværdi	0	0	516	0
Årets resultat	0	0	1.531	0
Saldo pr. 31. december 2015	5.400	17.585	5.547	0

Selskabskapitalen er sammensat af aktier á DKK 1.000 eller multipla heraf.

10 Langfristede gældsforpligtelser

Af de langfristede gældsforpligtelser forfalder DKK 12.194.000 til betaling senere end 5 år efter regnskabsårets udløb.

11 Eventualforpligtelser

Selskabet hæfter sammen med moderselskabet Skyum Holding ApS for danske selskabsskatter og kildeskatter på udbytte inden for sambeskatningskredsen. Skyldige selskabsskatter og kildeskatter inden for sambeskatningskredsen er oplyst i moderselskabets regnskab.

12 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

I grunde og bygninger med en regnskabsmæssig værdi på DKK 46.435.000 er der udover prioritetsgæld på DKK 25.134.000 tinglyst ejerpantebreve på DKK 41.636.000 (heraf DKK 25.736.000 i behold).

Skadesløsbreve i behold andrager DKK 9.000.000. Ejerpantebreve (virksomhedspant) i behold andrager DKK 12.000.000 (værdi af omfattede aktiver DKK 386.000).