

---

# ***Stykgodscentret Skive Holding A/S***

Færøvej 5, 7800 Skive

## **Årsrapport for 2015/16** (regnskabsår 1/7 - 30/6)

---

CVR-nr. 14 72 75 31

Årsrapporten er fremlagt og  
godkendt på selskabets ordi-  
nære generalforsamling  
den 7 /10 2016

Per Albæk  
Dirigent



**pwc**

# Indholdsfortegnelse

Side

## **Påtegninger**

Ledespåtegning 1

Den uafhængige revisors erklæringer 2

## **Selskabsoplysninger**

Selskabsoplysninger 4

Ledelsesberetning 5

## **Årsregnskab**

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni 6

Balance 30. juni 7

Noter til årsregnskabet 9

Regnskabspraksis 12

# Ledespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 for Stykgodscentret Skive 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. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for 2015/16.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Skive, den 7. oktober 2016

## Direktion

Mikael K. Madsen

## Bestyrelse

Per Albæk  
formand

Mikael K. Madsen

Birgitte Madsen

# Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Stykgodscentret Skive Holding A/S

## Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Stykgodscentret Skive Holding A/S for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016, der omfatter resultatopgørelse, balance, 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. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 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.

Skive, den 7. oktober 2016

**PricewaterhouseCoopers**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

*CVR-nr. 33 77 12 31*

Martin Furbo

statsautoriseret revisor

# Selskabsoplysninger

<b>Selskabet</b>	Stykgodscentret Skive Holding A/S Færøvej 5 7800 Skive  Telefon: 97 52 00 44 Telefax: 97 51 19 79  CVR-nr.: 14 72 75 31 Regnskabsperiode: 1. juli - 30. juni Hjemstedskommune: Skive
<b>Bestyrelse</b>	Per Albæk, formand Mikael K. Madsen Birgitte Madsen
<b>Direktion</b>	Mikael K. Madsen
<b>Revision</b>	PricewaterhouseCoopers Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Resenvej 81 Postboks 19 7800 Skive
<b>Advokat</b>	Advokathuset Funch & Nielsen P/S Resenvej 83 7800 Skive
<b>Pengeinstitut</b>	Sparekassen Balling Søndergade 11 7800 Skive
<b>Koncernregnskab</b>	Der er i overensstemmelse med årsregnskabslovens §110 ikke udarbejdet koncernregnskab .

# Ledelsesberetning

## Hovedaktivitet

Selskabets formål er kapitalbesiddelse samt investeringsaktivitet og dermed beslægtet virksomhed.

## Udvikling i året

Selskabets resultatopgørelse for 2015/16 udviser et overskud på TDKK 7.073, og selskabets balance pr. 30. juni 2016 udviser en egenkapital på TDKK 19.990.

## Begivenheder efter balancedagen

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

## Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

	Note	2015/16 TDKK	2014/15 TDKK
<b>Bruttoresultat</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
Administrationsomkostninger		-10	-85
<b>Resultat af ordinær primær drift</b>		<b>-10</b>	<b>-85</b>
Indtægter af kapitalandele i dattervirksomheder	1	7.118	5.918
Finansielle indtægter	2	17	19
Finansielle omkostninger	3	-65	-252
<b>Resultat før skat</b>		<b>7.060</b>	<b>5.600</b>
Skat af årets resultat	4	13	56
<b>Årets resultat</b>		<b>7.073</b>	<b>5.656</b>

## Resultatdisponering

### Forslag til resultatdisponering

Foreslået udbytte	4.000	0
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	1.118	-82
Overført resultat	1.955	5.738
	<b>7.073</b>	<b>5.656</b>



## Balance 30. juni

### Aktiver

	Note	2016 TDKK	2015 TDKK
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	5	19.352	16.734
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>		<b>19.352</b>	<b>16.734</b>
<b>Anlægsaktiver</b>		<b>19.352</b>	<b>16.734</b>
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		1.160	216
Udskudt skatteaktiv		4	14
Selskabsskat i dattervirksomhed		0	1.689
<b>Tilgodehavender</b>		<b>1.164</b>	<b>1.919</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		<b>1.164</b>	<b>1.919</b>
<b>Aktiver</b>		<b>20.516</b>	<b>18.653</b>

# Balance 30. juni

## Passiver

	Note	2016 TDKK	2015 TDKK
Selskabskapital		500	500
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		9.709	8.591
Overført resultat		5.781	3.827
Foreslået udbytte for regnskabsåret		4.000	0
<b>Egenkapital</b>	7	<b>19.990</b>	<b>12.918</b>
Kreditinstitutter		3	4.077
Gæld til tilknyttede virksomheder		0	197
Selskabsskat		513	1.451
Anden gæld		10	10
<b>Kortfristet gæld</b>		<b>526</b>	<b>5.735</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b>526</b>	<b>5.735</b>
<b>Passiver</b>		<b>20.516</b>	<b>18.653</b>
Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser	8		

# Noter til årsregnskabet

	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
	TDKK	TDKK
<b>1 Indtægter af kapitalandele i dattervirksomheder</b>		
Andel af overskud i dattervirksomheder	7.118	5.918
	<u>7.118</u>	<u>5.918</u>
<b>2 Finansielle indtægter</b>		
Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder	17	16
Andre finansielle indtægter	0	3
	<u>17</u>	<u>19</u>
<b>3 Finansielle omkostninger</b>		
Andre finansielle omkostninger	65	252
	<u>65</u>	<u>252</u>
<b>4 Skat af årets resultat</b>		
Årets aktuelle skat	-23	-42
Årets udskudte skat	10	-14
	<u>-13</u>	<u>-56</u>
Skat af årets resultat fordeles således:		
Beregnet 22% / 23,5% skat af årets resultat før skat	1.553	1.316
Skatteeffekt af:		
Skat ikke fradragsberettigede omkostninger og ikke skattepligtige indtægter	0	18
Resultat tilknyttede virksomheder	-1.566	-1.390
	<u>-13</u>	<u>-56</u>

## Noter til årsregnskabet

	2016 TDKK	2015 TDKK
<b>5 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder</b>		
Kostpris 1. juli	3.643	3.643
Kostpris 30. juni	3.643	3.643
Værdireguleringer 1. juli	13.091	13.673
Årets resultat	7.118	5.918
Udbytte til moderselskabet	-4.500	-6.500
Værdireguleringer 30. juni	15.709	13.091
<b>Regnskabsmæssig værdi 30. juni</b>	<b>19.352</b>	<b>16.734</b>

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder specificeres således:

Navn	Hjemsted	Selskabskapital	Stemme- og ejerandel
Stykgodscentret Skive A/S	Skive	TDKK 2.000	100%
Ejendomsselskabet Færøvej 5 ApS	Skive	TDKK 125	100%

	2016 TDKK	2015 TDKK
<b>6 Kapitalandele i associerede virksomheder</b>		
Kostpris 1. juli	0	0
Kostpris 30. juni	0	0
Værdireguleringer 1. juli	0	0
Værdireguleringer 30. juni	0	0
<b>Regnskabsmæssig værdi 30. juni</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Kapitalandele i associerede virksomheder specificeres således:

Navn	Hjemsted	Selskabskapital	Stemme- og ejerandel
Per Damgaard Transport ApS	Aabenraa	TDKK 268	27,5%

# Noter til årsregnskabet

## 7 Egenkapital

	Selskabs- kapital	Reserve for nettoopskriv- ning efter den indre værdis metode	Overført resultat	Foreslået ud- bytte for regn- skabsåret	I alt
	TDKK	TDKK	TDKK	TDKK	TDKK
Egenkapital 1. juli	500	8.591	3.826	0	12.917
Årets resultat	0	1.118	1.955	4.000	7.073
<b>Egenkapital 30. juni</b>	<b>500</b>	<b>9.709</b>	<b>5.781</b>	<b>4.000</b>	<b>19.990</b>

Selskabskapitalen består af 500.000 aktier à nominelt TDKK 1. Ingen aktier er tillagt særlige rettigheder.

Der har ikke været ændringer i selskabskapitalen i de seneste 5 år.

Den 27. oktober 2014 erhvervede virksomheden 250.000 af sine egne aktier, svarende til 50%. Den samlede betaling for aktierne er trukket fra overført resultat under egenkapitalen. Disse aktier er ikke annulleret og besiddes derfor som egne aktier. Selskabet kan således sælge disse aktier på et senere tidspunkt.

## 8 Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser

### Sikkerhedsstillelser

Følgende aktiver er stillet til sikkerhed for bankforbindelser:

	2016 TDKK	2015 TDKK
Kapitalandele i dattervirksomheder med en regnskabsmæssig værdi på	19.352	16.734

### Eventualforpligtelser

Selskabet har sammen med en anden anpartshaver kautioneret for TDKK 1.500 for den associerede virksomheds mellemværende med pengeinstitutter.

Koncernens selskaber hæfter solidarisk for skat af koncernens sambeskattede indkomst m.v. Eventuelle senere korrektioner til selskabsskatter kan medføre, at selskabets hæftelse udgør et større beløb.

# Regnskabspraksis

## Regnskabsgrundlag

Årsrapporten for Stykgodscentret Skive Holding A/S for 2015/16 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 2015/16 er aflagt i TDKK.

### 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

### Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger omfatter omkostninger til ledelsen, det administrative personale, kontoromkostninger, afskrivninger m.v.

### 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".

### Finansielle poster

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

# Regnskabspraksis

## 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 moderselskabet og dets 100% ejede dattervirksomheder. Den danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster.

## Balancen

### Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder

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

I balancen indregnes under posten "Kapitalandele i dattervirksomheder" og "Kapitalandele i associerede virksomheder" den forholdsmæssige ejerandel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi opgjort med udgangspunkt i dagsværdien af de identificerbare nettoaktiver på anskaffelsestidspunktet.

Den samlede nettoopskrivning af kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder 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 dattervirksomhederne og de associerede virksomheder.

### Tilgodehavender

Tilgodehavender indregnes i balancen til amortiseret kostpris, hvilket i al væsentlighed svarer til pålydende værdi. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab.

## Egenkapital

### Udbytte

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

### 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.

## **Regnskabspraksis**

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.

### **Finansielle gældsforpligtelser**

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominal værdi.