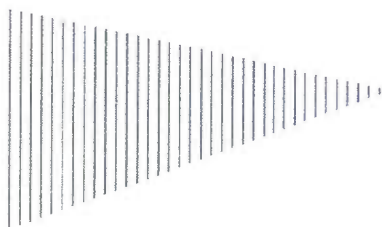


# Sønderborg Skokontor A/S

Folehave 8, Kær, 6400 Sønderborg

CVR-nr. 14 85 01 39



## Årsrapport 2015/16

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling, den 30. september 2016

Som dirigent:

  
.....  
Peter Heinrich Meyer

**EY**

Building a better  
working world



## Indhold

|  |   |
|--|---|
| Ledelsespåtegning  | 2 |
| Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskab | 3 |
| Oplysninger om selskabet                                       | 4 |
| Årsregnskab 1. maj 2015 - 30. april 2016                       | 5 |
| Resultatopgørelse  | 5 |
| Balance  | 6 |
| Egenkapitalopgørelse   | 7 |
| Noter  | 8 |

## Ledespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. maj 2015 - 30. april 2016 for Sønderborg Skokontor A/S.

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Bestyrelsen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Sønderborg, den 30/9 2016  
Direktion:



Peter-Jürgen Bornemann

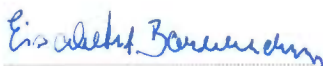


Elisabeth Luise Bornemann

Bestyrelse:



Michael Peter Bornemann



Elisabeth Luise Bornemann



Peter Heinrich Meyer

## Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

### Til den daglige ledelse i Sønderborg Skokontor A/S

Vi har opstillet årsregnskabet for Sønderborg Skokontor A/S for regnskabsåret 1. maj 2015 - 30. april 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som I har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis.

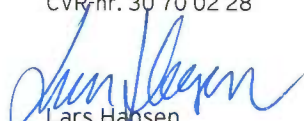
Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere jer med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisors etiske regler, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er jeres ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, I har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Sønderborg, den 30. september 2016  
ERNST & YOUNG  
Godkendt Revisionspartnerselskab  
CVR-nr. 30 70 02 28



Lars Hansen  
statsaut. revisor



Karen Jørgensen  
statsaut. revisor



## Ledelsesberetning

|                      |   |
|----------------------|---|
| Navn                 | Sønderborg Skokontor A/S  |
| Adresse, postnr., by | Folehave 8, Kær, 6400 Sønderborg  |
| CVR-nr.              | 14 85 01 39   |
| Stiftet              | 28. december 1990   |
| Hjemstedskommune     | Sønderborg  |
| Regnskabsår          | 1. maj 2015 - 30. april 2016  |
| Telefon              | 74 43 03 07   |
| Bestyrelse           | Michael Peter Bornemann<br>Elisabeth Luise Bornemann<br>Peter Heinrich Meyer          |
| Direktion            | Peter-Jürgen Bornemann<br>Elisabeth Luise Bornemann                                   |
| Revisor              | Ernst & Young Godkendt Revisionspartnerselskab<br>Nørre Havnegade 43, 6400 Sønderborg |

## Årsregnskab 1. maj 2015 - 30. april 2016

### Resultatopgørelse

| Note | kr.   | 2015/16  | 2014/15  |
|------|---|----------|----------|
|      | <b>Nettoomsætning</b>   | 190.607  | 218.996  |
|      | Andre driftsindtægter   | 243.476  | 45.000   |
|      | Andre eksterne omkostninger                                       | -306.885 | -250.170 |
|      | <b>Bruttoresultat</b>   | 127.198  | 13.826   |
| 3    | Personaleomkostninger   | -56.000  | -48.000  |
|      | Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver | -1.803   | -5.406   |
|      | <b>Resultat af primær drift</b>                                   | 69.395   | -39.580  |
|      | Finansielle indtægter   | 153.084  | 332.777  |
|      | Finansielle omkostninger  | -652.990 | -115.097 |
|      | <b>Resultat før skat</b>  | -430.511 | 178.100  |
| 4    | Skat af årets resultat  | 85.308   | -45.379  |
|      | <b>Årets resultat</b>   | -345.203 | 132.721  |
|      | <b>Forslag til resultatdisponering</b>                            |          |          |
|      | Overført resultat   | -345.203 | 132.721  |
|      |   | -345.203 | 132.721  |

## Årsregnskab 1. maj 2015 - 30. april 2016

### Balance

| Note | kr.   | 2015/16          | 2014/15          |
|------|---|------------------|------------------|
|      | <b>AKTIVER</b>                                      |                  |                  |
|      | <b>Anlægsaktiver</b>                                |                  |                  |
| 5    | <b>Materielle anlægsaktiver</b>                     |                  |                  |
|      | Grunde og bygninger                                 | 1.600.000        | 1.600.000        |
|      | Andre anlæg, driftsmateriel og inventar             | 0                | 1.803            |
|      |   | <u>1.600.000</u> | <u>1.601.803</u> |
|      | <b>Anlægsaktiver i alt</b>                          | <u>1.600.000</u> | <u>1.601.803</u> |
|      | <b>Omsætningsaktiver</b>                            |                  |                  |
|      | <b>Tilgodehavender</b>                              |                  |                  |
|      | Tilgodehavende selskabsskat                         | 96.265           | 18.876           |
|      | Udskudt skatteaktiv                                 | 90.000           | 0                |
|      | Andre tilgodehavender                               | 9.236            | 4.690            |
| 6    | Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse | 162.025          | 0                |
|      | Periodeafgrænsningsposter                           | 24.290           | 23.903           |
|      |   | <u>381.816</u>   | <u>47.469</u>    |
|      | <b>Værdipapirer og kapitalandele</b>                |                  |                  |
|      | Andre værdipapirer og kapitalandele                 | 3.407.766        | 3.893.973        |
|      |   | <u>3.407.766</u> | <u>3.893.973</u> |
|      | <b>Likvide beholdninger</b>                         | <u>1.122.425</u> | <u>1.181.006</u> |
|      | <b>Omsætningsaktiver i alt</b>                      | <u>4.912.007</u> | <u>5.122.448</u> |
|      | <b>AKTIVER I ALT</b>                                | <u>6.512.007</u> | <u>6.724.251</u> |
|      | <b>PASSIVER</b>                                     |                  |                  |
|      | <b>Egenkapital</b>                                  |                  |                  |
| 7    | Selskabskapital                                     | 3.000.000        | 3.000.000        |
|      | Overført resultat                                   | 3.239.208        | 3.584.411        |
|      | <b>Egenkapital i alt</b>                            | <u>6.239.208</u> | <u>6.584.411</u> |
|      | <b>Gældsforpligtelser</b>                           |                  |                  |
|      | <b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>              |                  |                  |
|      | Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse            | 0                | 45.340           |
|      | Anden gæld  | 244.799          | 66.500           |
|      | Periodeafgrænsningsposter                           | 28.000           | 28.000           |
|      |   | <u>272.799</u>   | <u>139.840</u>   |
|      | <b>Gældsforpligtelser i alt</b>                     | <u>272.799</u>   | <u>139.840</u>   |
|      | <b>PASSIVER I ALT</b>                               | <u>6.512.007</u> | <u>6.724.251</u> |

- 1 Anvendt regnskabspraksis  
2 Virksomhedens væsentligste aktiviteter  
8 Nærtstående parter

## Årsregnskab 1. maj 2015 - 30. april 2016

## Egenkapitalopgørelse

| kr.                        | Selskabskapital  | Overført resultat | I alt            |
|----------------------------|------------------|-------------------|------------------|
| Egenkapital 1. maj 2015    | 3.000.000        | 3.584.411         | 6.584.411        |
| Årets resultat             | 0                | -345.203          | -345.203         |
| Egenkapital 30. april 2016 | <u>3.000.000</u> | <u>3.239.208</u>  | <u>6.239.208</u> |



## Årsregnskab 1. maj 2015 - 30. april 2016

### Noter

#### 1 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Sønderborg Skokontor A/S for 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

#### Rapporteringsvaluta

Årsregnskabet er aflagt i danske kroner.

### Resultatopgørelsen

#### Nettoomsætning

Nettoomsætning, som består af provisionsindtægter, måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter opkrævet på vegne af tredjepart. Alle former for afgivne rabatter indregnes i nettoomsætningen.

#### Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter og -omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter, herunder lejeindtægter i forbindelse med udlejning og fortjeneste eller tab ved salg af anlægsaktiver.

#### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende virksomhedens primære aktivitet, der er afholdt i årets løb, herunder omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler mv.

#### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner, samt andre omkostninger til social sikring m.v. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

#### Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver

Afskrivninger omfatter af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver.

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostprisen med fradrag af eventuel restværdi, afskrives lineært over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

|   |       |
|---|-------|
| Bygninger                               | 25 år |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 5 år  |

Grunde afskrives ikke.

#### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Posterne omfatter renteindtægter og -omkostninger, herunder udbytter fra andre værdipapirer, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende andre værdipapirer, transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser.

## Årsregnskab 1. maj 2015 - 30. april 2016

### Noter

#### 1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

##### Skat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat. Årets skat indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og i egenkapitalen med den del, som kan henføres til transaktioner indregnet i egenkapitalen.

##### Balancen

##### Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte knyttet til anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

Fortjeneste eller tab opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste og tab ved salg af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under henholdsvis andre driftsindtægter og andre driftsomkostninger.

##### Værdiforringelse af anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning. Såfremt der er indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest for hvert enkelt aktiv henholdsvis hver gruppe af aktiver, der genererer uafhængige pengestrømme. Aktiverne nedskrives til genindvindingsværdien, som udgør den højeste værdi af kapitalværdien og nettosalgsprisen (genvindingspris), såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi. Nedskrivning på en gruppe af aktiver fordeles således, at der først nedskrives på goodwill og derefter forholdsmæssigt på de øvrige aktiver.

##### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende er værdiforringet.

Nedskrivninger opgøres som forskellen mellem den regnskabsmæssige værdi af tilgodehavender og nutidsværdien af de forventede pengestrømme, herunder realisationsværdi af eventuelle modtagne sikkerhedsstillelser. Som diskonteringsrentesats anvendes den effektive rente for det enkelte tilgodehavende.

##### Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under aktiver, omfatter forudbetalte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

##### Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele måles til dagsværdi. Dagsværdien opgøres til kursværdien på balancedagen, såfremt værdipapirerne er børsnoterede, og en værdi beregnet ved hjælp af almindeligt anerkendte værdiansættelsesprincipper, såfremt værdipapirerne ikke er børsnoterede.

## Årsregnskab 1. maj 2015 - 30. april 2016

### Noter

#### 1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

##### Likvider

Likvide beholdninger omfatter bankindeståender.

##### Egenkapital

###### *Foreslået udbytte*

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

##### Selskabsskat

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 betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. Der indregnes dog ikke udskudt skat af midlertidige forskelle vedrørende skattemæssigt ikke-afskrivningsberettiget goodwill og kontorejendomme samt andre poster, hvor midlertidige forskelle - bortset fra virksomhedsovertagelser - er opstået på anskaffelsestidspunktet uden at have effekt på resultat eller skattepligtig indkomst. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter forskellige beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den af ledelsen 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. Udskudte skatteaktiver indregnes med den værdi, som de forventes at blive udnyttet med, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme jurisdiktion. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

##### Andre gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdien.

##### Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under forpligtelser, omfatter modtagne betalinger, som vedrører indtægter i efterfølgende regnskabsår.

## Årsregnskab 1. maj 2015 - 30. april 2016

### Noter

#### 2 Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets aktivitet er agenturvirksomhed for inden- og udenlandske skofabrikker.

| kr.  | 2015/16        | 2014/15       |
|--|----------------|---------------|
| <b>3 Personaleomkostninger</b>                 |                |               |
| Lønninger                                      | 56.000         | 48.000        |
|  | <u>56.000</u>  | <u>48.000</u> |
| <b>4 Skat af årets resultat</b>                |                |               |
| Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst | 0              | 45.379        |
| Årets regulering af udskudt skat               | -90.000        | 0             |
| Regulering af skat vedrørende tidligere år     | 4.692          | 0             |
|  | <u>-85.308</u> | <u>45.379</u> |

#### 5 Materielle anlægsaktiver

| kr.   | Grunde og bygninger | Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | I alt            |
|---|---------------------|---|------------------|
| Kostpris 1. maj 2015                        | 4.094.828           | 162.521                                 | 4.257.349        |
| Kostpris 30. april 2016                     | 4.094.828           | 162.521                                 | 4.257.349        |
| Af- og nedskrivninger 1. maj 2015           | 2.494.828           | 160.718                                 | 2.655.546        |
| Årets afskrivninger                         | 0                   | 1.803                                   | 1.803            |
| Af- og nedskrivninger 30. april 2016        | 2.494.828           | 162.521                                 | 2.657.349        |
| <b>Regnskabsmæssig værdi 30. april 2016</b> | <u>1.600.000</u>    | <u>0</u>                                | <u>1.600.000</u> |
| Afskrives over                              | <u>25 år</u>        | <u>5 år</u>                             |                  |

#### 6 Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse

| kr.       | Tilgodehavender | Rentefod | Sikkerhedsstillelser | Tilbagebetaling af lån i året |
|-----------|-----------------|----------|----------------------|-------------------------------|
| Direktion | 162.025         | 0,00 %   | 0                    | 0                             |
|           | <u>162.025</u>  |          | <u>0</u>             |                               |

Tilgodehavendet hos direktionen vedrører tilgodehavende husleje. Tilgodehavendet er ikke forrentet, som følge af at den tilgodehavende husleje opstår som led i en sædvanlig forretningsmæssig disposition. Huslejen er indbetalt den 20. september 2016.

## Årsregnskab 1. maj 2015 - 30. april 2016

## Noter

## 7 Selskabskapital

Selskabskapitalen er fordelt således:

|  |                  |                  |
|--|------------------|------------------|
| Aktier, 1 stk. a nom. 600.000,00 kr.   | 600.000          | 600.000          |
| Aktier, 2 stk. a nom. 150.000,00 kr.   | 300.000          | 300.000          |
| Aktier, 2 stk. a nom. 1.050.000,00 kr. | 2.100.000        | 2.100.000        |
|  | <u>3.000.000</u> | <u>3.000.000</u> |

## 8 Nærtstående parter

Sønderborg Skokontor A/S' nærtstående parter omfatter følgende:

## Ejerforhold

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

| <u>Navn</u>             | <u>Bopæl/Hjemsted</u>           |
|-------------------------|---------------------------------|
| Elisabeth Bornemann     | Hunnenborg 3, D-25421 Pinneberg |
| Michael Peter Bornemann | Mühlenberg 9, D-22587 Hamburg   |