

Til : Erhvervs- &
Selskabsstyrelsen

Søren Fridolf Holding ApS

Årsrapport for 2015
(22. regnskabsår)

CVR-nr. 17 93 47 83

Fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 1/3 2016.



dirigent

Indhold

	<u>Side</u>
<u>Ledelsesberetning</u>	
Selskabsoplysninger	2
Beretning	3
 <u>Påtegninger</u>	
Ledespåtegning	4
Den uafhængige revisors erklæringer	5
 <u>Årsregnskab 1. januar - 31. december 2015</u>	
Anvendt regnskabspraksis	6 - 7
Resultatopgørelse	8
Balance	9 - 10
Noter	11 - 12

Selskabsoplysninger

Selskabet: Søren Fridolf Holding ApS
Store Torv 15 B, 3700 Rønne

Hjemstedskommune: Bornholms Regionskommune

Anpartskapital: Kr. 200.000

CVR-nr.: 17 93 47 83

Bestyrelse: Christine Fridolf, formand
Søren Fridolf
Louise Fridolf

Direktion: Søren Fridolf

Revision: Bornholms Revision
Statsautoriserede revisorer
Tornegade 4, 1. sal
3700 Rønne
Cvr.nr. 20 54 21 87

Beretning

Hovedaktiviteter

Selskabets aktivitet består i formueforvaltning, samt udlejning af ejendommen Store Torv 15, Rønne. Selskabet ejer derudover skoven beliggende matr. Nr. 211 q + f, Østermarie.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat er tilfredsstillende og er påvirket af kursgevinst på værdipapirer. For det kommende år forventes en positiv indtjening.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentlig vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar - 31. december 2015 for Søren Fridolf Holding ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vor 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.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.


Rønne, den 1. marts 2016

I direktionen



Søren Fridolf

I bestyrelsen



Christine Fridolf
(formand)



Søren Fridolf



Louise Fridolf

Den uafhængige revisors erklæringer

Til anpartshaverne i Søren Fridolf Holding ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Søren Fridolf Holding ApS for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2015 der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse 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. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

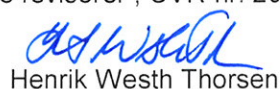
Udtalelse om ledelsesberetningen

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

Rønne, den 1. marts 2016

Bornholms Revision, Statsautoriserede revisorer , CVR-nr. 20 54 21 87


Jens-Otto A. Sonne
Statsautoriserede revisorer


Henrik Westh Thorsen
Statsautoriserede revisorer

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Søren Fridolf Holding ApS for 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling

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

Fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til danske kroner efter transaktionsdagens kurs.

Monetære aktiver og forpligtelser i fremmed valuta omregnes til danske kroner efter balancedagens valutakurser. Realiserede og urealiserede valutakursgevinster og -tab indgår i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Nettoomsætning

Nettoomsætningen medtages i resultatopgørelsen på tidspunkt for levering og risikoens overgang, såfremt indtægten kan opgøres pålideligt.

Bruttofortjenesten

Bruttofortjenesten fremkommer som forskellen mellem nettoomsætningen, og det hertil medgående vareforbrug, andre driftsindtægter og eksterne omkostninger.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat består af årets aktuelle skat til betaling samt i forskydning i den udskudte skat.

Materielle anlægsaktiver

Bygninger og driftsmidler måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet tages i brug.

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

		<u>Scrapværdi</u>
Bygninger	100 år	2.080.282
Driftsmidler	10 år	0

Anvendt regnskabspraksis

Værdipapirer

Værdipapirer måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post i egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Resultatopgørelse for 2015

	<u>Note</u>		<u>2014</u>
Bruttofortjeneste		858.044	764.294
<u>Omkostninger:</u>			
Personaleomkostninger	1	<u>(100.000)</u>	<u>(100.000)</u>
Resultat før afskrivninger		758.044	664.294
Afskrivninger	2	<u>(148.266)</u>	<u>(148.316)</u>
		609.778	515.978
<u>Finansielle indtægter og udgifter:</u>			
Andre finansielle indtægter		14.020.899	7.288.843
Andre finansielle omkostninger		<u>(237.782)</u>	<u>(314.861)</u>
Årets resultat før skat		14.392.895	7.489.960
Skat af årets resultat	3	<u>(1.438.483)</u>	<u>(161.374)</u>
Årets resultat		<u>12.954.412</u>	<u>7.328.586</u>
<u>Forslag til resultatdisponering:</u>			
Årets resultat		<u>12.954.412</u>	
		<u>12.954.412</u>	
Udbytte for regnskabsåret		112.000	
Overført resultat		<u>12.842.412</u>	
Disponeret i alt		<u>12.954.412</u>	

Balance pr. 31. december 2015

<u>Aktiver</u>		<u>Note</u>	<u>31/12-14</u>
<u>Anlægsaktiver:</u>			
<u>Materielle anlægsaktiver:</u>			
	2		
Grunde og bygninger		13.557.582	13.680.904
Driftsmidler		156.262	181.206
		<u>13.713.844</u>	<u>13.862.110</u>
<u>Finansielle anlægsaktiver:</u>			
Andre tilgodehavender		680.000	0
		<u>14.393.844</u>	<u>13.862.110</u>
<u>Omsætningsaktiver:</u>			
Værdipapirer		74.476.081	64.653.468
<u>Tilgodehavender:</u>			
Tilgodehavende selskabsskat		0	0
Periodisering		298.716	684.565
Andre tilgodehavender		640.608	246.538
		<u>939.324</u>	<u>931.103</u>
Likvide midler		5.876.428	1.839.561
Omsætningsaktiver i alt		<u>81.291.833</u>	<u>67.424.132</u>
Aktiver i alt		<u>95.685.677</u>	<u>81.286.242</u>

Balance pr. 31. december 2015Passiver

	<u>Note</u>		<u>31/12-14</u>
<u>Egenkapital:</u>			
Selskabskapital	4		
Selskabskapital	5	200.000	200.000
Overført resultat		87.648.662	74.806.250
Foreslået udbytte for regnskabsåret		112.000	111.000
Egenkapital i alt		<u>87.960.662</u>	<u>75.117.250</u>
 <u>Hensættelser:</u>			
Udsendt skat	6	<u>0</u>	<u>0</u>
 <u>Langfristet gæld:</u>			
Kreditinstitutter	7	<u>5.306.430</u>	<u>5.460.106</u>
 <u>Kortfristet gæld:</u>			
Kortfristet del af langfristet gæld		172.567	172.214
Skyldig selskabsskat		1.170.546	36.277
Anden gæld		<u>1.075.472</u>	<u>500.395</u>
		<u>2.418.585</u>	<u>708.886</u>
Gæld i alt		<u>7.725.015</u>	<u>6.168.992</u>
Passiver i alt		<u>95.685.677</u>	<u>81.286.242</u>
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	8		
Eventualforpligtelser	9		

Noter

1. <u>Personaleomkostninger:</u>		<u>2014</u>
Bestyrelses honorar	100.000	100.000
Pensioner	0	0
Andre omkostninger til social sikring	0	0
	<u>100.000</u>	<u>100.000</u>

Selskabet har ingen ansatte.

2. <u>Materielle anlægsaktiver:</u>	<u>Driftsmidler</u>	<u>Grunde & bygninger</u>
Anskaffelsessummer primo	249.940	14.415.478
Tilgang til kostpris	0	0
Afgang til kostpris	0	0
Anskaffelsessummer ultimo	<u>249.940</u>	<u>14.415.478</u>
Afskrivninger primo	68.734	734.574
Årets afskrivninger	<u>24.944</u>	<u>123.322</u>
Afskrivninger ultimo	<u>93.678</u>	<u>857.896</u>
Balanceværdi ultimo	<u>156.262</u>	<u>13.557.582</u>
Afskrivninger på bygninger		123.322
Afskrivninger på driftsmidler		<u>24.944</u>
		<u>148.266</u>

3. Skat af årets resultat:

Årets resultat medfører en selskabsskat på kr. 1.438.483.

4. <u>Egenkapital:</u>	<u>Primo</u>	<u>Udbetalt udbytte</u>	<u>Årets resultatfordeling</u>	<u>Ultimo</u>
Anpartskapital	200.000			200.000
Overført resultat	74.806.250		12.842.412	87.648.662
Henlagt til udbytte	<u>111.000</u>	<u>(111.000)</u>	<u>112.000</u>	<u>112.000</u>
	<u>75.117.250</u>	<u>(111.000)</u>	<u>12.954.412</u>	<u>87.960.662</u>

Noter5. Selskabskapital:

Selskabskapitalen består af:

1 A - anparter á kr. 20.000	20.000
18 B - anparter á kr. 10.000	180.000
	<u>200.000</u>

Selskabskapitalen har været uændret siden stiftelsen.

6. Udskudt skat:

Fremkommer således:

Udskudt indkomst på ejendomme	0
Udskudt indkomst på driftsmidler	77.179
Låneomkostninger	<u>(81.427)</u>
	<u>(4.248)</u>
Udskudt skat primo var afsat med	0
Forøget i 2015	0
	<u>0</u>
	I alt henlagt 22 %
	<u>0</u>

7. Prioritetsgæld:

Af den i balancen opførte langfristede gæld forfalder t.kr. 4.568 efter 5 år.

8. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser:

Til sikkerhed for prioritetsgæld er tinglyst pant for t.kr. 5.479 i ejendommen med regnskabsmæssig værdi på t.kr. 12.550.

Selskabet har overfor 3. mand stillet sikkerhed i særskilt værdipapirdepot med en kursværdi på t.kr. 38.248.

9. Eventualforpligtelser:

Der påhviler ikke selskabet forpligtelser ud over de i regnskabet oplyste.