
SAAN Holbæk A/S

Dragerupvej 37, 4300 Holbæk

Årsrapport for 2015/16

(regnskabsår 1/7 - 30/6)

CVR-nr. 20 26 59 06

Årsrapporten er fremlagt og
godkendt på selskabets ordi-
nære generalforsamling
den 1 /12 2016

Helmuth Larsen
Dirigent



pwc

Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

Ledelsespåtegning 1

Den uafhængige revisors erklæringer 2

Selskabsoplysninger

Selskabsoplysninger 4

Ledelsesberetning 5

Årsregnskab

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni 6

Balance 30. juni 7

Egenkapitalopgørelse 9

Noter til årsregnskabet 10

Regnskabspraksis 13

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 for SAAN Holbæk 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.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Holbæk, den 1. december 2016

Direktion

Helmuth Larsen

Bestyrelse

Helmuth Larsen

Martin H. Larsen

Thomas H. Larsen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i SAAN Holbæk A/S

Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for SAAN Holbæk A/S for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016. Årsregnskabet, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, noter og anvendt regnskabspraksis, 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. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisors etiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Den udvidede gennemgang har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Baseret på den udførte udvidede gennemgang er det 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.

Erklæringer i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Supplerende oplysninger vedrørende andre forhold

Der har i årets løb i strid med selskabslovens § 210 været ydet et lån til en af selskabets kapitalejere/-ledelsesmedlemmer, hvorved ledelsen kan ifalde ansvar. Lånet er indfriet i årets løb.

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 udførte udvidede gennemgang af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Holbæk, den 1. december 2016

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33 77 12 31

Claus Kjær Poulsen

statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

SAAN Holbæk A/S
Dragerupvej 37
4300 Holbæk

CVR-nr.: 20 26 59 06
Regnskabsperiode: 1. juli - 30. juni
Regnskabsår: 19. regnskabsår
Hjemstedskommune: Holbæk

Bestyrelse

Helmuth Larsen
Martin H. Larsen
Thomas H. Larsen

Direktion

Helmuth Larsen

Revisor

PricewaterhouseCoopers
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Ahlgade 63
4300 Holbæk

Ledelsesberetning

Årsrapporten for SAAN Holbæk 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.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet består hovedsageligt i investering i værdipapirer.

Udvikling i året

Selskabets resultatopgørelse for 2015/16 udviser et overskud på DKK 393.801, og selskabets balance pr. 30. juni 2016 udviser en egenkapital på DKK 10.392.366.

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 DKK	2014/15 DKK
Bruttofortjeneste		60.632	-36.109
Personaleomkostninger	1	-319.979	-358.654
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		-143.034	-127.234
Resultat før finansielle poster		-402.381	-521.997
Finansielle indtægter		924.330	1.393.510
Finansielle omkostninger		-14.386	-3.596
Resultat før skat		507.563	867.917
Skat af årets resultat	2	-113.762	-208.779
Årets resultat		393.801	659.138

Resultatdisponering

Forslag til resultatdisponering

Betalt ekstraordinært udbytte	428.000	0
Foreslået udbytte	100.000	100.000
Overført resultat	-134.199	559.138
	393.801	659.138

Balance 30. juni

Aktiver

	Note	2016 DKK	2015 DKK
Grunde og bygninger		2.522.336	2.574.870
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		286.583	377.083
Materielle anlægsaktiver	3	2.808.919	2.951.953
Andre tilgodehavender		153.031	119.270
Finansielle anlægsaktiver	4	153.031	119.270
Anlægsaktiver		2.961.950	3.071.223
Andre tilgodehavender		54.067	98.009
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	5	0	35.316
Tilgodehavender		54.067	133.325
Værdipapirer	6	7.727.944	7.574.657
Likvide beholdninger		115.408	65.689
Omsætningsaktiver		7.897.419	7.773.671
Aktiver		10.859.369	10.844.894

Balance 30. juni

Passiver

	Note	2016 DKK	2015 DKK
Selskabskapital		1.370.000	1.370.000
Overført resultat		8.922.366	9.056.565
Foreslået udbytte for regnskabsåret		100.000	100.000
Egenkapital		10.392.366	10.526.565
Modtagne forudbetalinger fra kunder		28.300	23.800
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		86.163	0
Selskabsskat		183.692	122.153
Anden gæld		168.848	172.376
Kortfristet gæld		467.003	318.329
Gældsforpligtelser		467.003	318.329
Passiver		10.859.369	10.844.894
Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser	7		
Nærtstående parter	8		

Egenkapitalopgørelse

	Selskabskapital	Overført resultat	Foreslået udbytte for regnskabs- året	I alt
	DKK	DKK	DKK	DKK
Egenkapital 1. juli	1.370.000	9.056.565	100.000	10.526.565
Betalt ordinært udbytte	0	0	-100.000	-100.000
Betalt ekstraordinært udbytte	0	-428.000	0	-428.000
Årets resultat	0	293.801	100.000	393.801
Egenkapital 30. juni	1.370.000	8.922.366	100.000	10.392.366

Noter til årsregnskabet

	2015/16 DKK	2014/15 DKK
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	319.979	358.654
	319.979	358.654
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	1	1
2 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	113.762	122.153
Årets udskudte skat	0	86.613
Regulering af skat vedrørende tidligere år	0	13
	113.762	208.779
3 Materielle anlægsaktiver		
	Grunde og byg- ninger	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
	DKK	DKK
Kostpris 1. juli	2.626.687	740.496
Afgang i årets løb	0	-287.996
Kostpris 30. juni	2.626.687	452.500
Ned- og afskrivninger 1. juli	51.817	363.413
Årets afskrivninger	52.534	90.500
Tilbageførte ned- og afskrivninger på afhændede aktiver	0	-287.996
Ned- og afskrivninger 30. juni	104.351	165.917
Regnskabsmæssig værdi 30. juni	2.522.336	286.583
Afskrives over	50 år	3-5 år

Noter til årsregnskabet

4 Finansielle anlægsaktiver

	Andre tilgodehaver
	<u>DKK</u>
Kostpris 1. juli	119.270
Tilgang i årets løb	<u>33.761</u>
Kostpris 30. juni	<u>153.031</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. juni	<u>153.031</u>

5 Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse

	Direktion
	<u>DKK</u>
Tilgodehavende på balancedagen	<u>0</u>
Lån tilbagebetalt i året	<u>35.316</u>
Årets tilskrevne rente	<u>1.750</u>
Lånet forfalder til omgående betaling og forrentes pt. med	<u>10,05%</u>

6 Værdipapirer

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	DKK	DKK
Aktier	6.662.842	6.492.218
Obligationer	<u>1.065.102</u>	<u>1.082.439</u>
	<u>7.727.944</u>	<u>7.574.657</u>

7 Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser

Der er ikke sikkerhedsstillelser og eventualforpligtelser pr. 30. juni 2016.

Noter til årsregnskabet

8 Nærtstående parter

Grundlag

Bestemmende indflydelse

Helmuth Larsen, Dragerupvej 37, Dragerup,
4300 Holbæk

Hovedaktionær

Regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten for SAAN Holbæk 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 DKK.

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

Bruttofortjeneste

Med henvisning til årsregnskabslovens §32 er nettoomsætningen ikke oplyst i årsrapporten.

Nettoomsætning

Nettoomsætningen indregnes, når fordele og risici er overgået til køber, nettoomsætningen kan måles pålideligt og det er sandsynligt, at de økonomiske fordele vil tilgå selskabet.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger indeholder omkostninger til lokaler, salg og distribution samt kontorhold mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger indeholder gager og lønninger samt lønafhengige omkostninger.

Regnskabspraksis

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver.

Andre driftsindtægter/-omkostninger

Andre driftsindtægter og andre driftsomkostninger omfatter regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til selskabets hovedaktivitet, herunder avance og tab ved salg af materielle anlægsaktiver.

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 årets udskudte skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til egenkapitaltransaktioner.

Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostpris reduceret med eventuel restværdi, fordeles lineært over aktivernes forventede brugstid, der udgør:

Bygninger	50 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år

Afskrivningsperiode og restværdi revurderes årligt.

Aktiver med en kostpris på under DKK 12.900 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Nedskrivning af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning.

Regnskabspraksis

Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til den lavere genindvindingsværdi.

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.

Værdipapirer og kapitalandele

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

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.

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

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominel værdi.