

ÅRSRAPPORT 2015/16

SFH Holding ApS

Solvangsvej 18
4681 Herfølge

CVR nr. 20982799

Indsender:

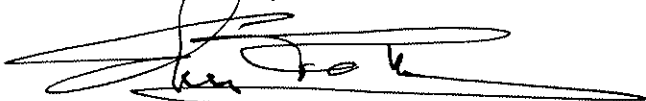
Sønderup I/S
Statsautoriserede revisorer
Jyllandsgade 9
4100 Ringsted

Fremlagt og godkendt

på den ordinære generalforsamling den 16. marts 2017

Dirigent

Steen Følsgård-Hansen



Indholdsfortegnelse

| | |
|--|----|
| Ledelsespåtegning | 3 |
| Anvendt regnskabspraksis | 4 |
| Resultatopgørelse 1. oktober 2015 - 30. september 2016 | 7 |
| Balance pr. 30. september | 8 |
| Noter | 10 |

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 2015/16 for SFH Holding ApS.

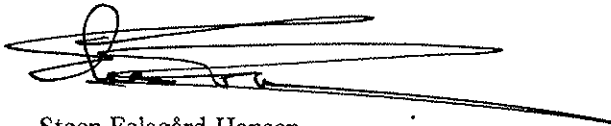
Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Selskabets årsrapport for 2015/16 er ikke revideret. Ledelsen anser betingelserne for fravalg af revision i henhold til årsregnskabslovens § 135 som opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse, tiltrods for ovenstående usikkerhed. Det forventes at der for det kommende år, vil være mulighed for afstemning og korrektioner.

Herfølge, den 16. marts 2017

Direktion



Steen Felsing-Hansen

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for SFH Holding ApS for regnskabsåret 2015/16 aflægges i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

Resultatopgørelsen opstilles artsopdelt og balancen opstilles i kontoform.

Som målevaluta benyttes danske kroner. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

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.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Med henvisning til Årsregnskabslovens § 32, stk 1 har selskabet sammendraget visse poster i resultatopgørelsen i posten bruttofortjeneste. Posten bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, vareforbrug, andre eksterne omkostninger og andre driftsindtægter.

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætning indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre eksterne omkostninger

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

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, amortisering af realkreditlån, tillæg og godtgørelse vedrørende selskabsskat.

Skat af årets resultat

Årets skat, 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.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger, andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris 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. Der afskrives ikke på grunde.

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

Bygninger 50 år. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 3-10 år.

Aktiver med en kostpris pr. enhed under den skattemæssige beløbsgrænse for småaktiver indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

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

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af 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, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Anvendt regnskabspraksis

Udbytte

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som en særskilt post under egenkapitalen. Forslag til udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelsen.

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst afsat med den aktuelle skattesats, og reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode 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. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisationsværdi.

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.

Gældsforpligtelser

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. oktober 2015 - 30. september 2016

| Note | 2015/16 | 2014/15 |
|--|----------------|------------------|
| Bruttofortjeneste | -7.107 | 1.272.285 |
| Personaleomkostninger | -7.479 | 0 |
| 1. Afskrivninger og nedskrivninger | -3.889 | -152.060 |
| RESULTAT AF ORDINÆR DRIFT | -18.475 | 1.120.225 |
| Øvrige finansielle omkostninger | -14.939 | -170.502 |
| RESULTAT FØR SKAT | -33.414 | 949.723 |
| Skat af årets resultat | -684 | -213.655 |
| ÅRETS RESULTAT | -34.098 | 736.068 |
| Forslag til resultatdisponering | | |
| Overført resultat | -34.098 | 736.068 |
| Disponeret i alt | -34.098 | 736.068 |

Balance pr. 30. september

| Note | 2015/16 | 2014/15 |
|---|------------------|------------------|
| AKTIVER | | |
| Grunde og bygninger | 1.228.115 | 1.228.115 |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 24.111 | 0 |
| Materielle anlægsaktiver i alt | 1.252.226 | 1.228.115 |
| ANLÆGSAKTIVER I ALT | 1.252.226 | 1.228.115 |
| | | |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | 351.222 | 161.991 |
| Andre tilgodehavender | 4.363 | 18.967 |
| Tilgodehavender i alt | 355.585 | 180.958 |
| | | |
| Likvide beholdninger | 135.174 | 1.837 |
| Likvide beholdninger i alt | 135.174 | 1.837 |
| | | |
| OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT | 490.759 | 182.795 |
| | | |
| AKTIVER I ALT | 1.742.985 | 1.410.910 |

Balance pr. 30. september

| Note | 2015/16 | 2014/15 |
|--|------------------|------------------|
| PASSIVER | | |
| 2. Egenkapital | | |
| 3. Selskabskapital | 125.000 | 125.000 |
| Reserve for opskrivninger | 517.383 | 517.383 |
| Overført resultat | -117.889 | -83.791 |
| EGENKAPITAL I ALT | 524.494 | 558.592 |
| Hensættelser til udskudt skat | 146.613 | 145.929 |
| HENSATTE FORPLIGTELSER I ALT | 146.613 | 145.929 |
| 4. Langfristede gældsforpligtelser | | |
| Gæld til realkreditinstitutter | 15.935 | 0 |
| Langfristede gældsforpligtelser i alt | 15.935 | 0 |
| Kreditinstitutter i øvrigt | 65.584 | 83.457 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | 355.142 | 354.533 |
| Selskabsskat | 63.320 | 72.820 |
| Anden gæld | 514.341 | 195.579 |
| Gæld til selskabsdeltagere og ledelse | 57.556 | 0 |
| Kortfristede gældsforpligtelser i alt | 1.055.943 | 706.389 |
| GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT | 1.071.878 | 706.389 |
| PASSIVER I ALT | 1.742.985 | 1.410.910 |

5. Hovedaktivitet

Noter

| | 2015/16 | 2014/15 |
|--|-----------------|----------------|
| 1. Afskrivninger og nedskrivninger | | |
| Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver | 3.889 | 152.060 |
| Afskrivninger og nedskrivninger i alt | 3.889 | 152.060 |
| 2. Egenkapital | | |
| Selskabskapital | | |
| Primo | 125.000 | 125.000 |
| Ultimo | 125.000 | 125.000 |
| Reserve for opskrivninger | | |
| Primo | 517.383 | 517.383 |
| Ultimo | 517.383 | 517.383 |
| Overført resultat | | |
| Primo | -83.791 | -819.859 |
| Overført fra resultatdisponering | -34.098 | 736.068 |
| Ultimo | -117.889 | -83.791 |
| Egenkapital ultimo | 524.494 | 558.592 |

3. Selskabskapital

Virksomhedskapitalen består af 125 anparter á kr.1.000. Ingen anparter er tillagt særlige rettigheder.

4. Langfristede gældsforpligtelser

Af langfristet gæld forfalder kr. 0 efter 5 år.

5. Hovedaktivitet

Selskabets formål er at eje kapitalandele i helt eller delvist ejede datterselskaber, samt foretage investering i øvrigt samt efter ledelsen beslægtet skøn.