



addere revision

STATSAUTORISERET REVISIONSPARTNERSELSKAB

Skovbo Holding ApS

Lindevej 33

4140 Borup

(CVR-nr. 21 42 45 79)

Årsrapport for 2015

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den *16/4* 2016


Ingrid Ottesen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

1

Side**Selskabsoplysninger****2****Påtegninger**

Ledespåtegning

3

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

4**Årsregnskab for 1. januar - 31. december 2015**

Anvendt regnskabspraksis

5

Resultatopgørelse

8

Balance

9

Noter

11

Selskabsoplysninger

Selskabet Skovbo Holding ApS
Lindevej 33
4140 Borup

CVR-nr.: 21 42 45 79
Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december 2015

Aktivitet Selskabets hovedaktivitet er at drive finansiering og handel, herunder via datterselskaber.

Direktion Ingrid Ottesen

Datterselskab Skovbo Finans ApS

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar - 31. december 2015 for Skovbo Holding ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min 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.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Revision af årsregnskabet for det kommende regnskabsår er fravalgt. Direktionen anser betingelserne for at undlade revisionen for opfyldt.

Borup, den 4. april 2016

Direktion



Ingrid Ottesen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejerne i Skovbo Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Skovbo Holding ApS for 1. januar - 31. december 2015 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som ledelsen har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410 - opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

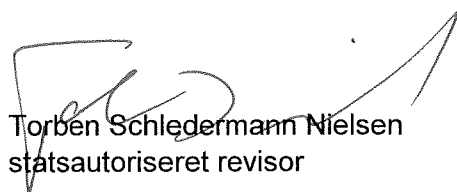
Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere ledelsen med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisors etiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet,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

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er ledelsens 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, som ledelsen 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.

Køge, den 4. april 2016

Addere Revision
statsautoriseret revisionspartnerselskab
(CVR-nr. 34 58 99 92)



Torben Schledermann Nielsen
statsautoriseret revisor

Anvendt regnskabspraksis

GENERELT

Årsregnskabet for Skovbo Holding ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

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 virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske ressourcer vil fragå virksomheden, 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.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb.

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

RESULTATOPGØRELSEN

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 mv.

Anvendt regnskabspraksis

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 posterings direkte på egenkapitalen.

Selskabet er sambeskattet med koncernforbundne danske selskaber. Den aktuelle selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster, og med fuld fordeling med refusion vedrørende skatemæssige underskud. De sambeskattede selskaber indgår i acontoskatteordningen.

Selskabet er omfattet af reglerne om tvungen sambeskatning med danske datterselskaber. Selskabet er administrationsselskab og betaler dermed koncernens samlede selskabsskat til skattemyndighederne. Den del af skatten, der endnu ikke er betalt, indregnes som 'Selskabsskat' under gældsforpligtelser eller tilgodehavender. Administrationsselskabet afregner skat med datterselskaberne. Ikke-afregnede forhold indregnes i balancen som 'Gæld til tilknyttede virksomheder' eller 'Tilgodehavende hos tilknyttede virksomheder'.

BALANCEN

Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af tilknyttede og associerede virksomheders resultat efter eliminering af intern avance/tab og fradrag af afskrivning på goodwill.

Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder måles i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi opgjort efter moderselskabets regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab og med tillæg eller fradrag af resterende værdi af goodwill eller badwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Nettoopskrivning af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger anskaffelsesværdien med fradrag af afskrivninger på goodwill/badwill. Reserven reduceres med udbytteudlodninger til modervirksomheden og reguleres med andre egenkapitalbevægelser i tilknyttede og associerede virksomheder.

Tilgodehavender

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

Værdipapirer (omsætningsaktiver)

Børsnoterede aktier og obligationer måles til dagsværdien (børskurs) på balancedagen.

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 vedtagelse på generalforsamlingen.

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster.

Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet, i det omfang der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

| <u>Note</u> | 2015 kr. | 2014 kr. |
|--|------------------|----------------|
| Indtægter kapitalandele i tilknyttede virksomheder | -21.072 | -6.517 |
| Andre eksterne omkostninger | -8.587 | -15.683 |
| Bruttotab | -29.659 | -22.200 |
| Indtægter af finansielle anlægsaktiver | 0 | 231.566 |
| Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder | 21.660 | 24.021 |
| Andre finansielle indtægter | 1.601.637 | 315.283 |
| Andre finansielle omkostninger | -765 | 0 |
| Resultat før skat | 1.592.873 | 548.670 |
| 1 Skat af årets resultat | -393.805 | -81.698 |
| ÅRETS RESULTAT | 1.199.068 | 466.972 |
| Forslag til resultatdisponering | | |
| Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen | 101.200 | 99.800 |
| Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode | -21.072 | -6.517 |
| Overført resultat | 1.118.940 | 373.689 |
| Anvendelse i alt | 1.199.068 | 466.972 |

Balance pr. 31. december

9

AKTIVER

| <u>Note</u> | 2015 kr. | 2014 kr. |
|--|------------------|------------------|
| 2 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder | 629.943 | 651.015 |
| Finansielle anlægsaktiver i alt | 629.943 | 651.015 |
| ANLÆGSAKTIVER I ALT | 629.943 | 651.015 |
| Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder | 2.067.662 | 2.309.486 |
| Andre tilgodehavender | 15 | 15 |
| Tilgodehavender i alt | 2.067.677 | 2.309.501 |
| Værdipapirer | 4.524.250 | 2.994.342 |
| Likvide beholdninger | 57.585 | 2.304 |
| OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT | 6.649.512 | 5.306.147 |
| AKTIVER I ALT | 7.279.455 | 5.957.162 |

Balance pr. 31. december

10

PASSIVER

| <u>Note</u> | 2015 kr. | 2014 kr. |
|--|-------------------------|-------------------------|
| Selskabskapital | 125.000 | 125.000 |
| Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode | 439.318 | 460.390 |
| Overført resultat | 6.115.046 | 4.996.106 |
| Forslag til udbytte for regnskabsåret | 101.200 | 99.800 |
| 4 EGENKAPITAL I ALT | <u>6.780.564</u> | <u>5.681.296</u> |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | 9.250 | 9.250 |
| Selskabsskat | 384.821 | 111.616 |
| Anden gæld | 104.820 | 155.000 |
| Kortfristet gæld i alt | <u>498.891</u> | <u>275.866</u> |
| GÆLD I ALT | <u>498.891</u> | <u>275.866</u> |
| PASSIVER I ALT | <u>7.279.455</u> | <u>5.957.162</u> |
| 5 Eventualposter, pantsætninger og sikkerhedsstillelser | | |

| <u>Note</u> | <u>2015</u> kr. | <u>2014</u> kr. |
|---|--------------------|--------------------|
| 1 Skat af årets resultat | | |
| Årets aktuelle skat | 393.805 | 81.701 |
| Regulering af skat vedrørende tidligere år | 0 | -3 |
| | <u>393.805</u> | <u>81.698</u> |
| 2 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder | | |
| Skovbo Finans ApS, Borup, ejerandel 100% | | |
| 3 Kapitalandele i associerede virksomheder | | |
| CityCallCenter ApS, København K, ejerandel 45%. | | |
| 4 Egenkapital | | |
| Selskabskapital | | |
| Selskabskapital | 125.000 | 125.000 |
| | <u>125.000</u> | <u>125.000</u> |
| Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode | | |
| Saldo primo | 460.390 | 580.431 |
| Henlagt af årets resultat | -21.072 | -6.517 |
| Overført til/fra frie reserver | 0 | -113.524 |
| | <u>439.318</u> | <u>460.390</u> |
| Overført resultat | | |
| Saldo primo | 4.996.106 | 4.622.417 |
| Årets resultat | 1.199.068 | 466.972 |
| Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode | 21.072 | 6.517 |
| Foreslået udbytte for regnskabsåret | -101.200 | -99.800 |
| | <u>6.115.046</u> | <u>4.996.106</u> |

| <u>Note</u> | <u>2015</u> kr. | <u>2014</u> kr. |
|--|--------------------|--------------------|
| Forslag til udbytte for regnskabsåret | | |
| Saldo primo | 99.800 | 98.400 |
| Udbetalt udbytte | -99.800 | -98.400 |
| Foreslået udbytte for regnskabsåret | 101.200 | 99.800 |
| | <u>101.200</u> | <u>99.800</u> |
| Egenkapital ultimo | <u>6.780.564</u> | <u>5.681.296</u> |

5 Eventualposter, pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Sambeskatning

Skovbo Holding ApS hæfter solidarisk for den samlede skat af sambeskatningsindkomst samt indeholdt udbytteskat og renter for alle de selskaber, der er omfattet af sambeskatningen, indtil de er betalt til SKAT. Eventuelle senere korrektioner til selskabsskatter og kildeskatter kan medføre at selskabets hæftelse udgør et større beløb.