
Sokrates Holding ApS

c/o Finn Schmidt, Kaningårdsvej 37, 2830 Virum

Årsrapport for 2015

CVR-nr. 21 59 64 77

Årsrapporten er fremlagt og
godkendt på selskabets ordi-
nære generalforsamling
den 26/5 2016

Finn Schmidt
Dirigent



pwc

Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

Ledelsespåtegning 1

Den uafhængige revisors erklæringer 2

Ledelsesberetning

Selskabsoplysninger 4

Beretning 5

Årsregnskab

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 6

Balance 31. december 7

Noter til årsregnskabet 8

Regnskabspraksis 11

Ledespåtegning

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

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsregnskabet giver efter vores opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for 2015.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 26. maj 2016

Direktion

Finn Schmidt
adm. direktør

Jørgen Steines

Michael Borges

Stig Torngaard Hammeken

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Sokrates Holding ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Sokrates Holding ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015, der omfatter resultatopgørelse, balance, noter og anvendt regnskabspraksis. 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, og om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige, samt en vurdering af 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.

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 gennemførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Hellerup, den 26. maj 2016

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33 77 12 31

Jan Boje Andreassen
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

Sokrates Holding ApS
c/o Finn Schmidt
Kaningårdsvej 37
2830 Virum

CVR-nr.: 21 59 64 77
Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december
Hjemstedskommune: Lyngby-Taarbæk

Direktion

Finn Schmidt
Jørgen Steines
Michael Borges
Stig Torngaard Hammeken

Revision

PricewaterhouseCoopers
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Strandvejen 44
2900 Hellerup

Pengeinstitut

Jyske Bank
Østerbrogade 25
2100 København Ø

Beretning

Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet er udelukkende at fungere som holdingselskab.

Udvikling i året

Selskabets resultatopgørelse for 2015 udviser et underskud på DKK 156.678, og selskabets balance pr. 31. december 2015 udviser en egenkapital på DKK 806.114.

Underskuddet vedrører reguleringen af dagsværdien af aktierne i Philosophy A/S.

Begivenheder efter balancedagen

Der er ikke efter balancedagen indtruffet forhold, som har væsentlig indflydelse på bedømmelsen af årsrapporten.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	Note	2015 DKK	2014 DKK
Andre eksterne omkostninger		-76.103	-56.525
Bruttoresultat		-76.103	-56.525
Indtægter af kapitalandele i dattervirksomheder		-153.369	-10.248.159
Finansielle omkostninger	1	0	-104.011
Resultat før skat		-229.472	-10.408.695
Skat af årets resultat	2	72.794	122.560
Årets resultat		-156.678	-10.286.135

Resultatdisponering

Forslag til resultatdisponering

Betalt ekstraordinært udbytte	5.850.000	0
Reserve for opskrivninger	-349.032	-10.248.159
Overført resultat	-5.657.646	-37.976
	-156.678	-10.286.135

Balance 31. december

	Note	2015 DKK	2014 DKK
Aktiver			
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	3	811.798	8.480.830
Finansielle anlægsaktiver		811.798	8.480.830
Anlægsaktiver		811.798	8.480.830
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		1.957	0
Tilgodehavender		1.957	0
Likvide beholdninger		48.397	6.600
Omsætningsaktiver		50.354	6.600
Aktiver		862.152	8.487.430
Passiver			
Selskabskapital		222.118	222.118
Reserve for opskrivninger		664.873	1.013.905
Overført resultat		-80.877	5.501.874
Egenkapital	4	806.114	6.737.897
Gæld til tilknyttede virksomheder		26.038	1.690.160
Anden gæld		30.000	59.373
Kortfristet gæld		56.038	1.749.533
Gældsforpligtelser		56.038	1.749.533
Passiver		862.152	8.487.430
Nærtstående parter og ejerforhold	5		

Noter til årsregnskabet

	2015 DKK	2014 DKK
1 Finansielle omkostninger		
Nedskrivning af finansielle aktiver	0	10.784
Finansielle omkostninger tilknyttede virksomheder	0	93.227
	0	104.011
2 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	0	0
Regulering af skat vedrørende tidligere år	-72.794	-122.560
	-72.794	-122.560
3 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		
Kostpris 1. januar	7.466.925	7.466.925
Overførsler i årets løb	-7.320.000	0
Kostpris 31. december	146.925	7.466.925
Værdireguleringer 1. januar	1.013.905	11.262.064
Årets værdiregulering	-349.032	-10.248.159
Værdireguleringer 31. december	664.873	1.013.905
Regnskabsmæssig værdi 31. december	811.798	8.480.830

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder specificeres således:

Navn	Hjemsted	Selskabskapital	Stemme- og ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
Philosophy A/S	København	510.000	61%	1.330.817	-250.809

Noter til årsregnskabet

4 Egenkapital

	Selskabskapital	Reserve for opskrivninger	Overført resultat	I alt
	DKK	DKK	DKK	DKK
Egenkapital 1. januar	222.118	1.013.905	5.501.874	6.737.897
Betalt ekstraordinært udbytte	0	0	-5.850.000	-5.850.000
Valutakursregulering udenlandske enheder	0	0	-195.663	-195.663
Øvrige egenkapitalbevægelser	0	0	270.558	270.558
Årets resultat	0	-349.032	192.354	-156.678
Egenkapital 31. december	222.118	664.873	-80.877	806.114

Noter til årsregnskabet

5 Nærtstående parter og ejerforhold

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

Steines Holding ApS
Jyllandsvej 17
2000 Frederiksberg C

Sokrates Holding ApS
Kaningsgårdsvej 37
2830 Virum

Stig Torngaard Hammeken
Højbovej 14
2600 Glostrup

Finn Schmidt
Kaningårdsvej 37
2830 Virum

MBO Holding ApS
Skovvej 61
2820 Gentofte

Regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten for Sokrates Holding ApS for 2015 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Regnskabsgrundlag

Årsregnskab for 2015 er aflagt i DKK.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste 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 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

I resultatopgørelsen indregnes modtagne udbytteudlodninger fra dattervirksomheder.

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 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.

Regnskabspraksis

Balancen

Kapitalandele i dattervirksomheder

Kapitalandele i dattervirksomheder indregnes og måles efter den indre værdis metode.

I balancen indregnes under posten dattervirksomheder den forholdsmæssige ejerandel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi opgjort med udgangspunkt i dagsværdien af de identificerbare nettoaktiver på anskaffelsestidspunktet med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer eller tab og med tillæg af resterende værdi af positiv forskelsværdi (goodwill) og fradrag af en resterende negativ forskelsværdi (negativ goodwill).

Den samlede nettoopskrivning af kapitalandele i dattervirksomheder henlægges via overskudsdisponeringen til "Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode" under egenkapitalen. Reserven reduceres med udbytteudlodninger til moderselskabet og reguleres med andre egenkapitalbevægelser i dattervirksomheder.

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.