

Suhr Holding ApS

Biskop Svanes Vej 21
3460 Birkerød

CVR.nr.: 21 60 31 71

ÅRSRAPPORT 2015/2016

Regnskabsperiode: 1/10 2015 - 30/9 2016

(18. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den
14. december 2016

Peter Suhr
Dirigent

Opstillet uden revision eller review

Indholdsfortegnelse

	<u>SIDE</u>
Selskabsoplysninger	3.
Ledelsespåtegning	4.
Selskabets hovedaktivitet	5.
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	6.
Resultatopgørelse 1/10 2015 - 30/9 2016	10.
Balance pr. 30/9 2016	11.
Noter	13.

Selskabsoplysninger

Selskab

Suhr Holding ApS
Biskop Svanes Vej 21
3460 Birkerød

CVR.nr.: 21 60 31 71

Hjemstedskommune: Rudersdal

Regnskabsperiode: 1/10 2015 - 30/9 2016

Stiftelsesdato: 22/3 1999

Direktion

Peter Suhr

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2015/2016 for

Suhr Holding ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30/9 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1/10 2015 - 30/9 2016.

Selskabet har fravalgt revisionen for dette regnskabsår. Betingelserne for fravalg af revision er opfyldt.

Selskabet har også fravalgt revision for det efterfølgende år, da man fortsat opfylder betingelserne for at fravælge revision.

Revisorbistand

Ledelsen skal oplyse, at følgende revisionsfirma har ydet assistance ved udarbejdelsen af Årsrapporten:

Moneter ApS - regnskab og bogholderi

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Birkerød, den 20. november 2016

Direktion

.....
Peter Suhr

Selskabets hovedaktivitet

Hovedaktivitet

Selskabets formål er at være et holdingselskab samt drive handels-, produktions-, udlejnings- og investeringsvirksomhed.

Anvendt regnskabspraksis

Selskabets årsrapport for 2015/2016 er aflagt i overensstemmelse med den danske årsregnskabslovs bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Årsrapporten er udarbejdet efter samme regnskabspraksis som 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 gevinster, tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved normal afskrivning. Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til lavere genindvindingsværdi.

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

Omsætningen udgør huslejeindtægter

Ledelsen har valgt ikke at vise nettoomsætningen i resultatopgørelsen, hvorfor omsætningen er sammendraget med omkostninger i overensstemmelse med årsregnskabslovens § 32.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, nedskrivninger af tilgodehavender mv.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og omkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

Skat

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.

Ved beregning af årets aktuelle skat anvendes de på balancedagen gældende skattesatser og -regler. Skat er for dette år beregnet med 22 %.

Udskudt skat måles til nettorealiseringsværdi og beregnes med 22 % af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier. Der indregnes dog ikke udskudt skat af midlertidige forskelle på aktiver, hvorpå der ikke er skattemæssig afskrivningsret, f.eks. kontorbygninger. Udskudt skat måles på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen i de tilfælde, hvor opgørelsen af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler.

Sambeskatning

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.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

De materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og eventuelle nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

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

Der foretages lineære afskrivninger baseret på en vurdering af aktivernes forventede brugstid og restværdier.

Aktiver med en kostpris på under 12.900 pr. enhed 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 under henholdsvis andre driftsindtægter og andre driftsomkostninger.

Det er fravalgt at vise noter for de materielle anlægsaktiver

Anvendt regnskabspraksis

Grunde og bygninger måles til kostpris med tillæg af opskrivninger og for bygningers vedkommende med fradrag af akkumulerede afskrivninger og eventuelle nedskrivninger. Opskrivning sker på grundlag af regelmæssige, uafhængige vurderinger af dagsværdien. Der afskrives ikke på grunde.

Der sker ikke løbende afskrivning på bygningerne.

De materielle anlægsaktiver afskrives lineært på baggrund af følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Grunde og bygninger er ikke afskrevet i året

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder måles til kostpris. I tilfælde hvor kostprisen overstiger nettorealisationsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Deposita indregnes til kostpris.

Selskabsskat

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 acontoskatte.

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 værdien 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 netto-skatteaktiver 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. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22 %.

Sambeskatning

Administrationsselskabet afregner skat med datterselskaberne. Ikke-afregnede forhold indregnes i balancen som Tilgodehavende hos tilknyttet virksomhed eller Gæld til tilknyttet virksomhed.

Anvendt regnskabspraksis

Gældsforpligtelser

Prioritetsgæld måles til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til en restgæld beregnet som lånets underliggende kontantværdi på lånoptagelsestidspunktet reguleret med en over afdragstiden foretaget afskrivning af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

Øvrige gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1/10 2015 - 30/9 2016

<u>Note</u>	<u>2015/2016</u>	<u>2014/2015</u>
BRUTTOFORTJENESTE	54.388	79.493
Personaleomkostninger	0	0
Af- og nedskrivninger	0	0
DRIFTSRESULTAT	54.388	79.493
Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender der er anlægsaktiver	0	-299.723
Andre finansielle indtægter	0	1.000.008
Finansielle omkostninger	-40.595	-68.405
ORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT	13.793	711.373
2 Skat af årets resultat	-814	1.325
ÅRETS RESULTAT	12.979	712.698
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Overført resultat	12.979	712.698
I ALT	12.979	712.698

Balance pr. 30/9 2016
Aktiver

Note		2015/2016	2014/2015
	Grunde og bygninger	2.539.160	2.539.160
	Materielle anlægsaktiver i alt	2.539.160	2.539.160
1	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder (langfristede)	895.243	895.243
	Finansielle anlægsaktiver i alt	895.243	895.243
	ANLÆGSAKTIVER I ALT	3.434.403	3.434.403
2	Kortfristede tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder inklusive skattemellemværende datterselskab	205	0
	Tilgodehavender i alt	205	0
	Likvide beholdninger	0	3
	OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	205	3
	AKTIVER I ALT	3.434.608	3.434.406

Balance pr. 30/9 2016
Passiver

<u>Note</u>		<u>2015/2016</u>	<u>2014/2015</u>
3	Virksomhedskapital	125.000	125.000
4	Overført resultat	<u>2.109.728</u>	<u>2.096.749</u>
	EGENKAPITAL I ALT	<u>2.234.728</u>	<u>2.221.749</u>
	Gæld til pengeinstitutter	4	0
	Kortfristet gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	1.018.167	1.108.617
	Kortfristede gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder	180.659	104.040
2	Selskabsskat	1.048	0
	Anden gæld	<u>2</u>	<u>0</u>
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>1.199.880</u>	<u>1.212.657</u>
	GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT	<u>1.199.880</u>	<u>1.212.657</u>
	PASSIVER I ALT	<u>3.434.608</u>	<u>3.434.406</u>

NOTER

		<u>2015/2016</u>	<u>2014/2015</u>
Note 1 - Kapitalandele			
<u>Dattervirksomheder</u>			
Selskab	<u>Andel</u>		
Suhr ApS, Rudersdal	Pct.		
Kostpris primo	100,00%	895.243	1.194.966
Tilgang i året	0,00%	0	0
Afgang i året	0,00%	0	-299.723
Kostpris ultimo		<u>895.243</u>	<u>895.243</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>100,00%</u>	<u>895.243</u>	<u>895.243</u>
(Egenkapitalen i selskabet udgør 2.235.571 kr.)			
Note 2 - Skat			
Skat af årets resultat:			
Skat af årets skattepligtige indkomst		814	0
Regulering af skatter for tidligere år		<u>0</u>	<u>-1.325</u>
		<u>814</u>	<u>-1.325</u>
Skyldig skat for året			
Skat af årets skattepligtige indkomst		814	0
Betalt ordinær acontoskat		<u>0</u>	<u>0</u>
Restskat		814	0
Skattetillæg - 3,6 % af restskat		<u>29</u>	<u>0</u>
Skyldig skat for dette år i alt		<u>843</u>	<u>0</u>

NOTER

	<u>2015/2016</u>	<u>2014/2015</u>
Selskabsskatter inkl. tidligere år		
Skyldig skat for dette år i sambeskatning	-1.048	0
Skyldige selskabsskatter i alt	<u>-1.048</u>	<u>0</u>
 Samlet skyldig skat for dette år		
Skat af egen indkomst (efter alle underskud)	814	
Skat af datterselsk. indkomst (efter alle underskud)	198	
Betalte acontoskatter mv. for begge selskaber	<u>0</u>	
Skyldig skat i sambeskatning	1.012	
Skattetillæg restskat i sambeskatning (netto)	<u>36</u>	
Samlet skattetilsvær i sambeskatning	<u>1.048</u>	
 Skattemellemværende med datterselskab		
Datterselskabet andel af det samlede skattetilsvær i sambeskatningen udgør 205 kr. Beløbet er indregnet i mellemværende med tilknyttet virksomhed under aktiverne.		
 Note 3 - Selskabskapital		
Selskabskapital ved regnskabsårets udløb	<u>125.000</u>	<u>125.000</u>
Selskabskapitalen er fordelt i kapitalandele á kr. 1.000.		
 Note 4 - Overført resultat		
Overført resultat primo	2.096.749	1.384.051
Årets resultat	<u>12.979</u>	<u>712.698</u>
	<u>2.109.728</u>	<u>2.096.749</u>