

Skovmose Holding ApS

Jens Søndergårdsvej 18, 7620 Lemvig

CVR-nr. 25 09 68 27

Årsrapport

2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 15. maj 2017.

Erna Skovmose
dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2016	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Noter	10

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2016 for Skovmose Holding ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2016 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Lemvig, den 5. maj 2017

Direktion

Frode Skovmose
direktør

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til anpartshaveren i Skovmose Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Skovmose Holding ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De 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 Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisorerets Ethiske 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 Deres 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, De 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.

Holstebro, den 5. maj 2017

KRØYER PEDERSEN

Statsautoriserede Revisorer I/S
CVR-nr. 89 22 49 18

Søren Knudsen
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	Skovmose Holding ApS Jens Søndergårdsvej 18 7620 Lemvig
	CVR-nr.: 25 09 68 27
	Stiftet: 22. december 1999
	Hjemsted: Lemvig
	Regnskabsår: 1. januar - 31. december 18. regnskabsår
Direktion	Frode Skovmose, direktør
Revisor	KRØYER PEDERSEN Statsautoriserede Revisorer I/S

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Hovedaktiviteten har i lighed med tidligere år bestået i passiv formueforvaltning.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat efter skat udgør 66 t.kr. mod -121 t.kr. sidste år. Fremgangen i årets resultat kan væsentligst henføres til kursgevinster på værdipapirer.

Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Kapitaltab

Selskabet har tabt hele virksomhedskapitalen, men selskabet har indgået aftale med pengeinstituttet om lånefinansieret værdipapirinvestering, der fremover forventes at give et årligt tilfredsstillende overskud.

Som følge heraf forventer selskabets ledelse, at egenkapitalen kan reableres ved egen indtjening efter en længere årrække, og der vil derfor ikke på den kommende generalforsamling blive stillet forslag om reablering af egenkapitalen.

Den forventede udvikling

Der forventes en positiv indtjening i årene fremover. Denne indtjening afhænger dog af udviklingen på de finansielle markeder.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Skovmose Holding ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, omregnes til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældens opståen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Resultatopgørelsen

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, realiserede og urealiserede kursgevinster og kurstab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser, samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration af selskabet.

Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

Balancen

Finansielle anlægsaktiver

Værdipapirer

Værdipapirer, der er indregnet under anlægsaktiver, omfatter børsnoterede obligationer og aktier, der måles til dagsværdi på balancedagen. Børsnoterede værdipapirer måles til børskurs.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitut.

Anvendt regnskabspraksis

Selskabsskat og udskudt skat

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

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Finansielle indtægter	133.422	86.724
Finansielle omkostninger	-50.018	-188.937
Bruttoresultat	83.404	-102.213
Andre eksterne omkostninger	-12.165	-13.915
Resultat før skat	71.239	-116.128
Skat af årets resultat	-5.000	-5.000
Årets resultat	66.239	-121.128
 Forslag til resultatdisponering:		
Overføres til overført resultat	66.239	0
Disponeret fra overført resultat	0	-121.128
Disponeret i alt	66.239	-121.128

Balance 31. december

Aktiver	<u>2016</u>	<u>2015</u>
<u>Note</u>		
Anlægsaktiver		
Værdipapirer	<u>1.764.002</u>	<u>1.682.855</u>
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>1.764.002</u>	<u>1.682.855</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>1.764.002</u>	<u>1.682.855</u>
Omsætningsaktiver		
Udskudte skatteaktiver	25.000	30.000
Tilgodehavende selskabsskat	<u>2.789</u>	<u>15.004</u>
Tilgodehavender i alt	<u>27.789</u>	<u>45.004</u>
Likvide beholdninger	<u>15.026</u>	<u>7</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>42.815</u>	<u>45.011</u>
Aktiver i alt	<u>1.806.817</u>	<u>1.727.866</u>

Balance 31. december

Passiver	<u>2016</u>	<u>2015</u>
<u>Note</u>		
Egenkapital		
1 Virksomhedskapital	200.000	200.000
2 Overført resultat	-1.708.040	-1.774.279
Egenkapital i alt	<u>-1.508.040</u>	<u>-1.574.279</u>
 Gældsforpligtelser		
Gæld til pengeinstitut	3.302.525	3.287.688
Anden gæld	12.332	14.457
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>3.314.857</u>	<u>3.302.145</u>
 Gældsforpligtelser i alt	<u>3.314.857</u>	<u>3.302.145</u>
 Passiver i alt	<u>1.806.817</u>	<u>1.727.866</u>
 3 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
4 Eventualposter		

Noter

	<u>31/12 2016</u>	<u>31/12 2015</u>
1. Virksomhedskapital		
Virksomhedskapital 1. januar	<u>200.000</u>	<u>200.000</u>
	<u>200.000</u>	<u>200.000</u>
2. Overført resultat		
Overført resultat 1. januar	-1.774.279	-1.653.151
Årets overførte overskud eller tab	<u>66.239</u>	<u>-121.128</u>
	<u>-1.708.040</u>	<u>-1.774.279</u>
3. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
Til sikkerhed for gæld til pengeinstitutter, 3.302 t.kr., har selskabet stillet sikkerhed i værdipapirer, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31. december 2016 udgør 1.764 t.kr.		
4. Eventualposter		
Eventualaktiver		
Udskudt skatteaktiv på i alt 227 t. kr. er ikke indregnet i balancen på grund af usikkerhed om tidspunktet for udnyttelse heraf.		