

Deloitte
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR nr. 33963556
Weidekampsgade 6
Postboks 1600
2300 København S

Telefon 36 10 20 30
Telefax 36 10 20 40
www.deloitte.dk

SKF Holding ApS
CVR-nr. 25271491
Roskildevej 333, 1.
4390 Vipperød

Årsrapport 2015/2016

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 25.11.2016

Dirigent



Navn: Stig Kampmann Frandsen

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors reviewerklæring	3
Ledelsesberetning	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse for 2015/2016	7
Balance pr. 30.06.2016	8
Egenkapitalopgørelse for 2015/2016	10
Noter	11

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

SKF Holding ApS
Roskildevej 333, 1.
4390 Vipperød

CVR-nr.: 25271491
Hjemsted: Vipperød
Regnskabsår: 01.07.2015 - 30.06.2016

Direktion

Stig Kampmann Frandsen

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Weidekampsgade 6
Postboks 1600
2300 København S

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.07.2015 – 30.06.2016 for SKF Holding ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30.06.2016 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.07.2015 - 30.06.2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Vipperød, den 25.11.2016

Direktion



Stig Kampmann Frandsen

Den uafhængige revisors reviewerklæring

Til kapitalejeren i SKF Holding ApS

Vi har udført review af årsregnskabet for SKF Holding ApS for regnskabsåret 01.07.2015 -30.06.2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter.

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. Vi har udført vores review i overensstemmelse med den internationale standard vedrørende opgaver om review af historiske regnskaber og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi udtrykker en konklusion om, hvorvidt vi er blevet bekendt med forhold, der giver os grund til at mene, at regnskabet som helhed ikke i alle væsentlige henseender er udarbejdet i overensstemmelse med den relevante regnskabsmæssige begrebsramme. Dette kræver også, at vi overholder etiske krav.

Et review af et regnskab udført efter den internationale standard vedrørende opgaver om review af historiske regnskaber er en erklæringsopgave med begrænset sikkerhed. Revisor udfører handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden samt anvendelse af analytiske handlinger og vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af de handlinger, der udføres ved et review, er betydeligt mindre end ved en revision udført efter de internationale standarder om revision. Vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Konklusion

Ved det udførte review er vi ikke blevet bekendt med forhold, der giver os anledning til at konkludere, at årsregnskabet ikke giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30.06.2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.07.2015 – 30.06.2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

København, den 25.11.2016

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab


Henrik Kjelgaard
statsautoriseret revisor

CVR-nr. 33963556

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet er formuepleje.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat blev et overskud på 838 t.kr., hvilket anses for tilfredsstillende.

Begivenheder efter balancedagen

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når virksomheden som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

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

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

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste eller -tab

Bruttofortjeneste eller -tab omfatter omsætning og andre eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører virksomhedens primære aktiviteter, herunder gebyrer for investeringsadministration, samt omkostninger til revision.

Indtægter af andre finansielle anlægsaktiver

Indtægter af andre finansielle anlægsaktiver omfatter afkast i form af avancer ved salg, provenuer og udbytter o.l. af finansielle anlægsaktiver, der ikke er kapitalandele i tilknyttede eller associerede virksomheder.

Andre finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter består af renteindtægter fra selskabets bankforbindelser og nettokursgevinster vedrørende værdipapirer.

Anvendt regnskabspraksis

Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består renteudgifter og af nettokurstab vedrørende værdipapirer.

Skat

Årets skat, der består af årets aktuelle skat og 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

Andre værdipapirer og kapitalandele

Andre værdipapirer og kapitalandele omfatter børsnoterede værdipapirer, der måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

Udbytte

Udbytte indregnes som en gældsforpligtelse på det tidspunkt, hvor det er vedtaget på generalforsamlingen. Det foreslåede udbytte for regnskabsåret vises som en særskilt post i egenkapitalen.

Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Skyldig og tilgodehavende selskabsskat

Aktuelle skatteforpligtelser eller tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, der er reguleret for betalt acontoskat.

Resultatopgørelse for 2015/2016

	<u>Note</u>	<u>2015/2016</u> <u>kr.</u>	<u>2014/2015</u> <u>kr.</u>
Bruttotab		(22.191)	(22.204)
Indtægter af andre finansielle anlægsaktiver		1.047.727	278.407
Andre finansielle indtægter	1	74	418.319
Andre finansielle omkostninger	2	(210.896)	0
Resultat af ordinære aktiviteter før skat		814.714	674.522
Skat af ordinært resultat	3	22.972	(67.548)
Årets resultat		837.686	606.974
Forslag til resultatdisponering			
Udbytte for regnskabsåret indregnet under egenkapitalen		101.200	99.800
Overført resultat		736.486	507.173
		837.686	606.973

Balance pr. 30.06.2016

	<u>Note</u>	<u>2015/2016</u> <u>kr.</u>	<u>2014/2015</u> <u>kr.</u>
Andre værdipapirer og kapitalandele		1.636.102	3.240.658
Finansielle anlægsaktiver	4	<u>1.636.102</u>	<u>3.240.658</u>
Anlægsaktiver		<u>1.636.102</u>	<u>3.240.658</u>
Andre tilgodehavender		0	1.040
Tilgodehavender		<u>0</u>	<u>1.040</u>
Likvide beholdninger		<u>2.815.050</u>	<u>500.517</u>
Omsætningsaktiver		<u>2.815.050</u>	<u>501.557</u>
Aktiver		<u><u>4.451.152</u></u>	<u><u>3.742.215</u></u>

Balance pr. 30.06.2016

	<u>Note</u>	<u>2015/2016</u> <u>kr.</u>	<u>2014/2015</u> <u>kr.</u>
Virksomhedskapital		250.000	250.000
Overført overskud eller underskud		4.043.565	3.307.079
Forslag til udbytte for regnskabsåret		101.200	99.800
Egenkapital		<u>4.394.765</u>	<u>3.656.879</u>
Skyldig selskabsskat		38.576	54.400
Anden gæld		17.811	30.936
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>56.387</u>	<u>85.336</u>
Gældsforpligtelser		<u>56.387</u>	<u>85.336</u>
Passiver		<u>4.451.152</u>	<u>3.742.215</u>
Eventualforpligtelser	5		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	6		
Ejerforhold	7		

Egenkapitalopgørelse for 2015/2016

	Virksom- hedskapital kr.	Overført overskud eller under- skud kr.	Forslag til udbytte for regnskabs- året kr.	I alt kr.
Egenkapital primo	250.000	3.307.079	99.800	3.656.879
Udbetalt ordinært udbytte	0	0	(99.800)	(99.800)
Årets resultat	0	736.486	101.200	837.686
Egenkapital ultimo	250.000	4.043.565	101.200	4.394.765

Noter

	<u>2015/2016</u> kr.	<u>2014/2015</u> kr.
1. Andre finansielle indtægter		
Renteindtægter i øvrigt	74	0
Dagsværdireguleringer	0	418.319
	<u>74</u>	<u>418.319</u>
	<u>2015/2016</u> kr.	<u>2014/2015</u> kr.
2. Andre finansielle omkostninger		
Renteomkostninger i øvrigt	1.340	0
Dagsværdireguleringer	209.556	0
	<u>210.896</u>	<u>0</u>
	<u>2015/2016</u> kr.	<u>2014/2015</u> kr.
3. Skat af ordinært resultat		
Aktuel skat	0	60.207
Regulering vedrørende tidligere år	(22.972)	7.341
	<u>(22.972)</u>	<u>67.548</u>
		<u>Andre vær-</u> <u>dipapirer og</u> <u>kapitalande-</u> <u>le</u> <u>kr.</u>
4. Finansielle anlægsaktiver		
Kostpris primo		3.558.558
Afgange		(1.395.000)
Kostpris ultimo		<u>2.163.558</u>
Nedskrivninger primo		(317.900)
Dagsværdireguleringer		(209.556)
Nedskrivninger ultimo		<u>(527.456)</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo		<u>1.636.102</u>
5. Eventualforpligtelser		
Der er ingen eventualforpligtelser.		

Noter

6. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der er ingen pantsætninger eller andre sikkerhedsstillinger.

7. Ejerforhold

Ejerforhold - Selskabet har registreret følgende aktionærer med mere end 5% af aktiekapitalens stemmeretigheder eller pålydende værdi:

Stig Kampmann Frandsen, Vipperød