

Skyum Holding ApS

Midgård 6
3600 Frederikssund

Årsrapport for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015
(15. regnskabsår)

Godkendt på selskabets generalforsamling, afholdt den 31. maj 2016.

Dirigent:



Birgitte Stenbjerre

Indholdsfortegnelse

	Side
Ledelsespåtegning.....	1
Den uafhængige revisors erklæringer.....	2
Selskabsoplysninger	3
Hoved- og nøgletal for koncernen.....	4
Ledelsesberetning.....	5
Anvendt regnskabspraksis	6 – 9
Resultatopgørelse	10
Balance	11 – 12
Koncernens pengestrømsanalyse.....	13
Noter	14 – 17

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2015 for Skyum Holding ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vor opfattelse giver koncernregnskab og årsregnskabet et retvisende billede af koncernens og moderselskabets aktiver, passiver, finansielle stilling samt resultater og koncernens pengestrømme.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Frederikssund, den 31. maj 2016

I direktionen:



Bjarne Skyum

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejeren i Skyum Holding ApS

Påtegning på koncernregnskabet og årsregnskabet

Vi har revideret koncernregnskabet og årsregnskabet for Skyum Holding ApS for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter for såvel koncernen og for selskabet samt pengestrømsopgørelse for koncernen. Koncernregnskabet og årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for koncernregnskabet og årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et koncernregnskab og 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 koncernregnskab og et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om koncernregnskabet og 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, at koncernregnskabet og årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i koncernregnskabet og årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurderingen af risici for væsentlig fejlinformation i koncernregnskabet og årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et koncernregnskab og 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, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af koncernregnskabet og 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 koncernregnskabet og årsregnskabet giver et retvisende billede af koncernens og selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af koncernens og selskabets aktiviteter og koncernens pengestrømme for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen, men 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.

Randers, den 31. maj 2016

Dansk Revision Randers
Godkendt Revisionspartnerselskab, CVR.nr. 31 77 85 30

Kim Tost
Statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

SELSKABET:	Skyum Holding ApS Midgård 6 3600 Frederikssund CVR. nr. 25 76 55 24. Stiftet den 23. november 2000. Hjemsted i Frederikssund kommune. Regnskabsår 1. januar – 31. december.
DIREKTION:	Bjarne Skyum
REVISION:	Dansk Revision Randers
BANK:	Danske Bank A/S, København

Hoved- og nøgletal for koncernen

<u>(kr. 1.000)</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>	<u>2013</u>	<u>2012</u>	<u>2011</u>
Resultat af primær drift	2.560	8.339	-5.431	2.219	-1.669
Indtægter af kapitalandele m.v.	0	0	0	0	51
Finansielle indtægter	54	262	77	172	934
Finansielle omkostninger	-1.333	-2.494	-3.704	-4.010	-4.485
Finansielle poster, netto	-1.279	-2.232	-3.627	-3.838	-3.551
Årets resultat	967	4.614	-6.682	-1.193	-3.990
Balancesum	50.544	55.330	117.469	133.772	147.724
Investeringer i anlægsaktiver	0	299	2.712	2.217	3.488
Egenkapital	16.979	15.970	12.893	19.330	20.986
Overskudsgrad i %	36,46%	14,54%	-3,13%	1,19%	-0,87%
Afkastningsgrad i %	4,84%	9,65%	-4,32%	1,58%	-1,12%
Egenkapitalens forrentning i %	5,87%	31,97%	-41,47%	-5,92%	-17,51%
Soliditetsgrad i %	33,59%	28,86%	10,98%	14,45%	14,21%

Ledelsesberetning

Aktivitet

Koncernens hovedaktivitet er udlejning af grunde og bygninger beliggende i Måløv og Vivild.

Økonomisk udvikling

Koncernen realiserede i regnskabsåret 2015 et positivt resultat før skat på kr. 1.281.000 mod et overskud før skat i 2014 på kr.6.107.000, hvilket er tilfredsstillende. Koncernens resultat er påvirket positivt af regulering af indtægten ved salg af aktiviteterne i 2014.

Moderselskabet realiserede i regnskabsåret 2015 et positivt resultat før skat på kr. 945.000 mod et overskud før skat i 2014 på kr.4.636.000, hvilket er tilfredsstillende. Årets resultat er påvirket positivt af regulering af indtægten ved salget af aktiviteterne i dattervirksomheden i foråret 2014.

Fremtiden

Selskabet forventer et positivt resultat for 2016.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Der er efter regnskabsårets udløb gennemført en nedsættelse af selskabskapitalen med kr. 5.267.000 til kurs 100. Der er herudover fra statustidspunktet og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som væsentligt vil kunne forrykke vurderingen af årsrapporten.

Ejerforhold

Selskabet ejes 100% af Bjarne Skyum, Frederikssund.

Overskudsdisponering

Årets resultat på kr. 967.000 foreslås overført til næste år, hvorefter egenkapitalen udgør kr. 16.979.000.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Skyum Holding ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en mellem klasse C – virksomhed.

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

GENERELT OM INDREGNING OG MÅLING

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle anlægsaktiver 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.

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 samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

Ved indregningen og måling tages hensyn til forudsigelige risici, der fremkommer inden årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

KONSOLIDERINGSPRAKSIS

Koncernregnskabet udarbejdes på grundlag af årsrapporterne for de omfattede virksomheder ved sammenlægning af regnskabsposter af ensartet karakter.

Ved konsolideringen foretages eliminering af interne indtægter og udgifter, interne mellemværender samt fortjenester og tab ved dispositioner mellem de konsoliderede virksomheder.

Ved erhvervelse af dattervirksomheder opgøres andelen af den erhvervede virksomheds indre værdi efter koncernens regnskabspraksis. Nyerhvervede virksomheder medtages i koncernregnskabet fra anskaffelsestidspunktet. Sammenligningstal korrigeres ikke for nyerhvervede virksomheder.

OMREGNING AF FREMMED VALUTA

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til danske kroner efter transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen i de poster, som de knytter sig til.

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

Anlægsaktiver, der er købt i fremmed valuta, omregnes til kursen på transaktionsdagen.

FINANSIELLE INSTRUMENTER

Afledte finansielle instrumenter

Afledte finansielle instrumenter indregnes første gang i balancen til kostpris og måles efterfølgende til dagsværdi. Positive og negative dagsværdier af afledte finansielle instrumenter klassificeres som "Andre tilgodehavender" henholdsvis "Anden gæld".

Regnskabsmæssig afdækning

Ændring i dagsværdien af finansielle instrumenter, der er klassificeret som og opfylder betingelserne for afdækning af forventede fremtidige transaktioner, indregnes på egenkapitalen under overført resultat.

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

Nettoomsætning ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden regnskabsårets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusiv merværdiafgift, afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Bruttofortjeneste

Nettoomsætningen og andre driftsindtægter fratrukket omkostninger til råvarer og hjælpematerialer, handelsvarer samt andre eksterne omkostninger er sammendraget i posten "Bruttofortjeneste".

Direkte omkostninger

Direkte omkostninger indeholder omkostninger, herunder lønninger og gager samt afskrivninger, der afholdes for at opnå årets nettoomsætning. Vareforbrug og produktionsomkostninger indregnes svarende til årets omsætning. Herunder indgår råvarer og hjælpematerialer, lønninger, indirekte produktionsomkostninger samt afskrivninger på produktionsanlæg.

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter, herunder fortjeneste og tab ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver, samt indtægter ved udlejning af driftsmidler.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til produktion, distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger m.v.

Finansielle indtægter og –omkostninger m.v.

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og –omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og –tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg til og godtgørelser under acontoskatteordningen m.v. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Selskabsskat og udskudt skat

Skyum Holding A/S (administrationsselskab) er sambeskattet med den tilknyttede virksomhed Formula Holding A/S. Selskabsskat vedrørende de sambeskattede virksomheder fordeles mellem overskuds- og underskudsgivende virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster (fuld fordeling).

Skat af årets resultat, som består af årets aktuelle skat og årets udskudte skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til egenkapitaltransaktioner. Den skat, der indregnes i resultatopgørelsen, klassificeres som henholdsvis skat af ordinær drift og skat af ekstraordinære poster.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

BALANCEN

Immaterielle og materielle anlægsaktiver

Immaterielle og materielle anlægsaktiver måles til kostpris med tillæg af regnskabsmæssige opskrivninger og med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Afskrivningsgrundlaget er kostprisen tillagt regnskabsmæssige opskrivninger og med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører, direkte lønforbrug samt indirekte produktionsomkostninger.

Leasingkontrakter vedrørende materielle anlægsaktiver, hvor selskabet har alle væsentlige risici og fordele forbundet med ejendomsretten (finansiel leasing), måles ved første indregning i balancen til laveste værdi af dagsværdi og nutidsværdien af de fremtidige leasingydelse. Ved beregning af nutidsværdien anvendes leasingaftalernes interne rentefod som diskonteringsfaktor eller en tilnærmet værdi for denne. Finansielt leasede aktiver behandles herefter som selskabets øvrige materielle anlægsaktiver.

Den kapitaliserede restleasingforpligtelse indregnes i balancen som en gældsforpligtelse, og leasingydelsens rentedel indregnes over kontraktens løbetid i resultatopgørelsen.

I forbindelse med større edb-anskaffelser aktiveres edb-software. Mindre løbende anskaffelser af edb-software omkostningsføres.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

o Licensaftaler	10 år
o Goodwill	5-10 år
o Bygninger inkl. ombygninger	10-50 år
o Tekniske anlæg og maskiner	3-10 år
o Leasede anlæg og maskiner	3-16 år
o Driftsmateriel og inventar	3-5 år
o Edb-software	3-5 år

Nedskrivning på anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af såvel immaterielle som materielle anlægsaktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Som genindvindingsværdi anvendes den højeste værdi af nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettoindtægter fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen.

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder måles i moderselskabsregnskabet til indre værdi.

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

I koncernregnskabet er kapitalandele i tilknyttede virksomheder indregnes 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 af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Værdipapirer måles til dagsværdi og deposita måles til kostpris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab til nettorealisationsværdien.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver består af afholdte udgifter vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvide beholdninger

Omfatter likvide beholdninger.

Egenkapital

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under kortfristet gæld.

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved låneoptagelse til det modtagne provenu uden fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder indregnes de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente. Forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen på transaktionstidspunktet.

I finansielle forpligtelser indregnes tillige den kapitaliserede restleasingforpligtelse på finansielle leasingkontrakter.

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

PENGESTRØMSOPGØRELSE

Pengestrømsopgørelsen viser selskabets pengestrømme for året fordelt på driftsaktivitet, investeringsaktivitet og finansieringsaktivitet for året, årets forskydning i likvider samt likvider ved årets begyndelse og slutning.

Pengestrømme fra driftsaktivitet opgøres som årets resultat reguleret for ikke kontante driftsposter, ændring i driftskapital, betalt selskabsskat samt betaling af udbytte til selskabsdeltagere. Pengestrømme fra investeringsaktivitet omfatter betaling i forbindelse med køb og salg af aktiviteter samt køb og salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver. Pengestrømme fra finansieringsaktivitet omfatter ændringer i lån og afdrag på rentebærende gæld. Likvider omfatter likvide beholdninger.

RESULTATOPGØRELSE FOR PERIODEN 1. JANUAR - 31. DECEMBER 2015

(DKK 1.000)

<u>Note</u>	Koncernen		Morderselskabet	
	2015	2014	2015	2014
1 Bruttofortjeneste	5.455	40.663	-99	-67
2 Personalomkostninger	-612	-25.033	0	0
3 Af- og nedskrivninger	-2.283	-7.291	-2	-407
Resultat før finansielle poster	2.560	8.339	-101	-474
4 Indtægter af kapitalandele m.v.	0	0	1.531	5.310
5 Finansielle indtægter	54	262	6	242
6 Finansielle omkostninger	-1.333	-2.494	-491	-442
Resultat før skat	1.281	6.107	945	4.636
7 Skat af årets resultat	-314	-1.493	22	-22
ÅRETS RESULTAT	967	4.614	967	4.614

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2015

Aktiver
 (DKK 1.000)

Note	Koncernen		Moderselskabet	
	2015	2014	2015	2014
Anlægsaktiver				
8	Materielle anlægsaktiver:			
9	46.435	49.544	0	1.099
	0	700	0	0
	145	330	0	0
	46.580	50.624	0	1.099
10	Finansielle anlægsaktiver:			
9	0	0	28.532	26.485
	34	0	0	0
	0	0	0	0
	34	0	28.532	26.485
	46.614	50.624	28.532	27.584
Omsætningsaktiver				
	Tilgodehavender:			
	241	1.443	0	0
	0	0	378	278
	99	172	99	139
	22	154	0	78
	362	1.769	477	495
	3.568	2.937	1.501	306
	3.930	4.706	1.978	801
	50.544	55.330	30.510	28.385

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2015

Passiver
 (DKK 1.000)

Note	Koncernen		Moderselskabet	
	2015	2014	2015	2014
11 Egenkapital				
Selskabskapital	15.267	15.267	15.267	15.267
Reserve for opskrivning	11.723	11.723	0	0
Overført overskud	-10.011	-11.020	1.712	703
Egenkapital i alt	16.979	15.970	16.979	15.970
Hensættelser				
Udskudt skat	1.155	760	0	0
Hensættelser i alt	1.155	760	0	0
12 Langfristede gældsforpligtelser				
Prioritetsgæld	22.449	25.150	0	0
Langfristede gældsforpligtelser i alt	22.449	25.150	0	0
Kortfristede gældsforpligtelser				
Prioritetsgæld	2.685	2.509	0	0
Bankgæld	0	840	0	840
Leverandører af varer og tjenesteydelser	1.618	2.004	0	0
Gæld til tilknyttede virksomheder	0	0	13.432	11.359
Anden gæld	5.658	8.097	99	216
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	9.961	13.450	13.531	12.415
Gældsforpligtelser i alt	32.410	38.600	13.531	12.415
PASSIVER I ALT	50.544	55.330	30.510	28.385

13 Eventualforpligtelser

14 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

KONCERNENS PENGESTRØMSOPGØRELSE

(DKK 1.000)

<u>Note</u>	2015	2014
Resultat før renter	2.560	8.339
Reguleringer:		
Årets afskrivninger m.v.	2.283	7.291
Ændring i hensættelser	0	0
Ændring i driftskapital:		
Ændring i varebeholdninger	0	14.106
Ændring i tilgodehavender	1.329	27.492
Ændring i leverandørgæld og anden gæld	-2.150	-28.970
Finansielle poster:		
Renteindbetalinger og lignende	54	262
Renteudbetalinger og lignende	-1.333	-2.494
Afregning af selskabsskat	0	0
Afregning af udbytte	-475	0
Pengestrømme fra driftsaktivitet	2.268	26.026
Investeringsaktiviteter:		
Køb af driftsmateriel og inventar	0	-299
Salg af grunde og bygninger	1.097	0
Salg af tekniske anlæg og maskiner	495	848
Salg af leasede anlæg og maskiner	0	14.018
Salg af driftsmateriel og inventar	170	516
Ændring i finansielle anlægsaktiver	-34	197
Pengestrømme fra investeringsaktivitet	1.728	15.280
Finansieringsaktiviteter:		
Optagelse af/afdrag på prioritetsgæld	-2.525	-2.348
Optagelse af/afdrag på gældsbreve	0	-1.200
Optagelse af/afdrag på leasingforpligtelse	0	-23.897
Optagelse af/afdrag på kreditinstitutter	-840	-11.598
Pengestrømme fra finansieringsaktivitet	-3.365	-39.043
Ændringer i likvide beholdninger	631	2.263
Likvide beholdninger ved regnskabsårets begyndelse	2.937	674
Likvide midler ved regnskabsårets afslutning	3.568	2.937

NOTER TIL ÅRSREGNSKABET

(DKK 1.000)

Note	Koncernen		Moderselskabet	
	2015	2014	2015	2014
1 Bruttofortjeneste				
Eksportandelen udgør	<u>0,00%</u>	<u>12,76%</u>		
2 Personaleomkostninger				
De samlede personaleomkostninger fordeler sig således:				
Løn og gager	494	21.472	0	0
Pensionsbidrag	106	2.900	0	0
Omkostninger til social sikring	5	410	0	0
Andre personaleomkostninger	7	251	0	0
Personaleomkostninger i alt	<u>612</u>	<u>25.033</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Gennemsnitligt antal medarbejdere	<u>2</u>	<u>55</u>	<u>1</u>	<u>1</u>
Samlet vederlag til direktion og bestyrelse	<u>0</u>	<u>988</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
3 Af- og nedskrivninger				
Licenser og software	0	1.128	0	0
Grunde og bygninger	2.013	2.898	2	407
Tekniske anlæg og maskiner	205	921	0	0
Leasede anlæg og maskiner	0	2.124	0	0
Driftsmateriel og inventar	65	230	0	0
Af- og nedskrivninger i alt	<u>2.283</u>	<u>7.291</u>	<u>2</u>	<u>407</u>
4 Indtægter af kapitalandele m.v.				
Resultat i tilknyttet virksomhed			1.531	5.310
Indtægter af kapitalandele m.v. i alt			<u>1.531</u>	<u>5.310</u>
5 Finansielle indtægter				
Kursregulering, valuta m.v.	0	240	0	240
Renter	54	22	6	2
Finansielle indtægter i alt	<u>54</u>	<u>262</u>	<u>6</u>	<u>242</u>

NOTER TIL ÅRSREGNSKABET

(DKK 1.000)

Note	Koncernen		Moderselskabet	
	2015	2014	2015	2014
6 Finansielle omkostninger				
Kursregulering, valuta m.v.	0	5	0	0
Renter	1.333	2.489	17	133
Rente tilknyttet virksomhed	0	0	474	309
Finansielle omkostninger i alt	1.333	2.494	491	442
7 Selskabsskat				
Skat af årets resultat	0	0	0	0
Regulering af udskudt skat	315	1.493	-126	22
Effekt af nedsat skatteprocent	-79	0	26	0
Regulering af tidligere års skat	78	0	78	0
Selskabsskat i alt	314	1.493	-22	22
8 Materielle anlægsaktiver - koncernen				
	Grunde og bygninger	Tekniske anlæg	Leasede anlæg	Driftsmateriel og inventar
Anskaffelsessum pr. 1. januar 2015	84.514	2.050	0	1.004
Tilgang	0	0	0	0
Afgang	-1.512	-2.050	0	-335
Anskaffelsessum pr. 31. december 2015	83.002	0	0	669
Opskrivninger pr. 1. januar 2015	23.446	0	0	0
Tilgang	0	0	0	0
Afgang	0	0	0	0
Opskrivninger pr. 31. december 2015	23.446	0	0	0
Af- og nedskrivninger pr. 1. januar 2015	-58.416	-1.350	0	-624
Af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	415	1.555	0	165
Årets af- og nedskrivninger	-2.012	-205	0	-65
Af- og nedskrivninger pr. 31. december 2015	-60.013	0	0	-524
Regnskabsmæssig værdi pr. 31. december 2015	46.435	0	0	145
Regnskabsmæssig værdi pr. 31. december 2015 excl. opskrivning	28.620			
Regnskabsmæssig værdi pr. 1. januar 2015	49.544	700	0	380

NOTER TIL ÅRSREGNSKABET

(DKK 1.000)

Note

9 Materielle og finansielle anlægsaktiver - moderselskabet

	Grunde og bygninger	Kapitalandel i tilknyttede virksomheder
Anskaffelsessum pr. 1. januar 2015	1.512	45.142
Tilgang	0	0
Afgang	-1.512	0
Anskaffelsessum pr. 31. december 2015	<u>0</u>	<u>45.142</u>
Op- og nedskrivninger pr. 1. januar 2015	-413	-18.657
Afgang	415	0
Øvrige egenkapitalbevægelser	0	516
Årets afskrivninger / resultat	-2	1.531
Op- og nedskrivninger pr. 31. december 2015	<u>0</u>	<u>-16.610</u>
Regnskabsmæssig værdi pr. 31. december 2015	<u>0</u>	<u>28.532</u>
Regnskabsmæssig værdi pr. 1. januar 2015	<u>1.099</u>	<u>26.485</u>

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder omfatter 100% af datterselskabet Formula Holding A/S med hjemsted Midgård 6, 3600 Frederikssund. Datterselskabet har en aktiekapital på kr. 5.400.000 og en egenkapital på kr. 28.532.000 pr. 31. december 2015.

10 Finansielle anlægsaktiver - koncernen

	Deposita	Værdi- papirer
Anskaffelsessum pr. 1. januar 2015	0	5
Tilgang	34	0
Afgang	0	0
Anskaffelsessum pr. 31. december 2015	<u>34</u>	<u>5</u>
Af- og nedskrivninger pr. 1. januar 2015	0	-5
Årets nedskrivninger	0	0
Afgang	0	0
Af- og nedskrivninger pr. 31. december 2015	<u>0</u>	<u>-5</u>
Regnskabsmæssig værdi pr. 31. december 2015	<u>34</u>	<u>0</u>
Regnskabsmæssig værdi pr. 1. januar 2015	<u>0</u>	<u>0</u>

NOTER TIL ÅRSREGNSKABET

(DKK 1.000)

Note

11 Egenkapital

<u>Koncernen</u>	<u>Selskabs- kapital</u>	<u>Reserve for opskrivning</u>	<u>Udbytte</u>	<u>Overført overskud</u>
Saldo pr. 1. januar 2015	15.267	11.723	0	-11.019
Udbytte i årets løb	0	0	475	-475
Udbetalt i årets løb	0	0	-475	0
Sikringsinstrumenter til dagsværdi, ultimo	0	0	0	516
Årets resultat	0	0	0	967
Saldo pr. 31. december 2015	<u>15.267</u>	<u>11.723</u>	<u>0</u>	<u>-10.011</u>

<u>Moderselskabet</u>	<u>Selskabs- kapital</u>	<u>Reserve for opskrivning</u>	<u>Udbytte</u>	<u>Overført overskud</u>
Saldo pr. 1. januar 2015	15.267	0	0	704
Udbytte i årets løb	0	0	475	-475
Udbetalt i årets løb	0	0	-475	0
Øvrige egenkapitalbevægelser	0	0	0	516
Årets resultat	0	0	0	967
Saldo pr. 31. december 2015	<u>15.267</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>1.712</u>

12 Langfristede gældsforpligtelser

Af de langfristede gældsforpligtelser i koncernen forfalder kr. 12.194.000 til betaling senere end 5 år efter regnskabsårets udløb.

13 Eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med dattervirksomheden Formula Holding A/S. Som administrationselskab hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk med Formula Holding A/S for danske selskabsskatter og kildeskatter på udbytte og royalties inden for sambeskatningskredsen. Skyldige selskabsskatter og kildeskatter inden for sambeskatningskredsen udgør DKK 0 pr. statusdagen.

14 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Koncernen

I grunde og bygninger med en regnskabsmæssig værdi på DKK 46.435.000 er der udover prioritetsgæld på DKK 25.134.000 tinglyst ejerpantebreve på DKK 41.636.000 (heraf DKK 25.736.000 i behold).

Skadesløsbreve i behold andrager DKK 9.000.000. Ejerpantebreve (virksomhedspant) i behold andrager DKK 12.000.000 (værdi af omfattede aktiver DKK 386.000).

Moderselskabet

Ingen.