

S. Engkilde Holding ApS

Lyngvej 216
3450 Allerød

Cvr.nr. 27 14 36 79

Årsrapport for 2015/16

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

Dirigent
Søren Engkilde

INDHOLDSFORTEGNELSE

Påtegninger:

Ledelsens påtegning	1.
Revisionspåtegning	2.

Ledelsesberetning:

Selskabsoplysninger	3.
Ledelsesberetning	3.

Årsregnskab 1. juli - 30. juni.

Anvendt regnskabspraksis	4.-5.
Resultatopgørelse	6.
Balance	7.
Noter til årsregnskabet	8.-9.

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har i dag behandlet og godkendt årsrapporten for 2015/16 for S. Engkilde Holding ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

14. december 2016

Direktion:

Søren Engkilde

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRINGER

Til anpartshaveren i S. Engkilde Holding ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for S. Engkilde Holding ApS for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 omfattende anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet aflægges 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 handlinger 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, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt 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 vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og den finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Erklæringer i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

14. december 2016

Dansk Revision Herlev

Godkendt revisionspartnerselskab, CVR-nr. 28853343

Henrik Lerfeldt

Partner, registreret revisor

LEDELSESBERETNING

Selskabsoplysninger

S. Engkilde Holding ApS
Lyngvej 216
3450 Allerød

Cvr.nr. 27 14 36 79
Stiftet: 28. april 2003
Hjemsted: Allerød
Regnskabsår: 1. juli - 30. juni

Direktion

Søren Engkilde

LEDELSESBERETNING

Aktivitet

Selskabets aktivitet er alene at eje kapitalandele i dattervirksomheder.

Økonomisk udvikling

Regnskabsåret har været præget af en positiv udvikling i aktiviteterne.

Resultatet anses for tilfredsstillende.

Begivenheder efter statusdagen

Efter regnskabsårets udløb er der ikke indtruffet forhold, der øver væsentlig indflydelse på vurderingen af selskabets økonomiske forhold pr. 30. juni 2016.

Den forventede økonomiske udvikling

Selskabet forventer positive resultater i de kommende år.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS (uændret i forhold til sidste år)

Årsrapporten for S. Engkilde Holding ApS for 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

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.

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

RESULTATOPGØRELSEN:**Kapitalandele i dattervirksomheder**

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af de associerede virksomheders resultat før skat efter eliminering af forholdsmæssig andel af intern avance/tab og fradrag af afskrivning på goodwill.

Ved tilgang og afgang af dattervirksomhed i årets løb medregnes kun resultat for ejertiden.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v.

Udbytte fra værdipapirer m.v. indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Andre eksterne omkostninger

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

Skat af årets resultat

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 posteringer direkte på egenkapitalen.

BALANCEN:

Kapitalandele

Kapitalandele i dattervirksomheder indregnes i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedens indre regnskabsmæssige værdi opgjort efter moderselskabets regnskabspraksis.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Skyldig skat og udskudt skat

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 acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat 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 en udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

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 25%.

Gældsforpligtelser:

Finansielle forpligtelser indregnes ved låneoptagelse til det modtagne provenue efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

RESULTATOPGØRELSE FOR ÅRET

<u>Note</u>	<u>2015/16</u> kr.	<u>2014/15</u> kr.
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	55.274	21.684
Salg og administration	600	0
Resultat før afskrivninger	54.674	21.684
Afskrivninger	0	0
Resultat før afskrivninger	54.674	21.684
Finansielle indtægter og lignende indtægter	0	0
Finansielle udgifter og lignende udgifter	0	0
Finansielle poster i alt	0	0
Resultat før skat	54.674	21.684
1 Skat	0	0
ÅRETS RESULTAT	54.674	21.684
Resultatdisponering	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Årets resultat	54.674	21.684
Til disposition	54.674	21.684
foreslås af direktionen disponeret således:		
Udbytte	98.400	98.400
Overført til næste år	-43.726	-76.716
Disponeret i alt	54.674	21.684

BALANCE PR. 30. juni

<u>Note</u>		2015/16	2014/15
		kr.	kr.
	AKTIVER		
	Koncerngoodwill	0	0
2	Kapitalinteresser i tilknyttede virksomheder	56.689	50.000
	ANLÆGSAKTIVER I ALT	56.689	50.000
	Tilgodehavende i koncern	48.585	40.310
	Tilgodehavender m.v. i alt	48.585	40.310
	Likvide beholdninger	264.455	216.745
	OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	313.040	257.055
	AKTIVER I ALT	369.729	307.055
	PASSIVER		
	Selskabskapital	50.000	50.000
	Overført resultat primo	-5.722	70.994
	Overført resultat	-43.726	-76.716
	Hensat udbytte	98.400	98.400
3	EGENKAPITAL I ALT	98.952	142.678
1	Selskabsskat	0	0
	Gæld til anpartshaver	270.777	164.377
	KORTFRISTET GÆLD I ALT	270.777	164.377
	PASSIVER I ALT	369.729	307.055
4	Eventualforpligtelser		
4	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

NOTER TIL ÅRSREGNSKABET

1	Selskabsskat	<u>Selskabs- skat</u>	<u>Eventual- skat</u>	<u>Skat ifølge resultat- opgørelsen</u>
	Hensat primo	0	0	-
	Betalt i årets løb	0	-	-
	Skat af årets resultat	0	0	0
		<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
2	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		2015/16	2014/15
			kr.	kr.
	<u>Koncerngoodwill</u>			
	Anskaffelsespris primo		404.167	404.167
	Anskaffelsespris ultimo		404.167	404.167
	Af- og nedskrivninger primo		404.167	404.167
	Årets afskrivninger		0	0
	Af- og nedskrivninger ultimo		404.167	404.167
	Bogført værdi ultimo		0	0
			<u>0</u>	<u>0</u>
	100%	Bogført egenkapital primo excl. udbytte	Årets resultat	Årets udbytte
	Helsingør Pavacenter ApS	50.000	97.170	97.170
	Hillerød Pava Center ApS	50.000	13.378	13.378
	I alt	100.000	110.548	110.548
		<u>100.000</u>	<u>110.548</u>	<u>110.548</u>
	Ejerandel, 50%	Bogført egenkapital primo excl. udbytte	Årets resultat	Årets udbytte
	Helsingør Pavacenter ApS	25.000	48.585	48.585
	Hillerød Pava Center ApS	25.000	6.689	0
	I alt	50.000	55.274	48.585
		<u>50.000</u>	<u>55.274</u>	<u>48.585</u>
				<u>56.689</u>

NOTER TIL ÅRSREGNSKABET

	2015/16	2014/15
	<u>kr.</u>	<u>kr.</u>
3 Egenkapitalforklaring		
Egenkapital primo	142.678	294.394
Kapitalnedsættelse	0	-75.000
Årets resultat	54.674	21.684
Udbetalt udbytte	<u>-98.400</u>	<u>-98.400</u>
Egenkapital ultimo	<u>98.952</u>	<u>142.678</u>

4 Eventualforpligtelser

Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har ikke ydet garantier eller lignende.

Kautionsforpligtelser:

Selskabet har stillet selvskyldnerkaution overfor bank i dattervirksomheder.

Leje- og leasingforpligtelser:

Selskabet har ikke indgået leje- eller leasingforpligtelser