

Søbohus Holding ApS

Toldbodvej 64, 7000 Fredericia
CVR-nr. 27 18 97 17

Årsrapport for regnskabsåret 01.10.15 - 30.09.16

Årsrapporten er godkendt på den
ordinære generalforsamling, d. 08.12.16

Jørgen Rossen Nielsen
Dirigent

Selskabsoplysninger m.v.	3
Ledespåtegning	4
Den uafhængige revisors erklæringer	5 - 6
Ledelsesberetning	7
Resultatopgørelse	8
Balance	9 - 10
Anvendt regnskabspraksis	11 - 15
Noter	16 - 20

Selskabet

Søbohus Holding ApS
Toldbodvej 64
Snoghøj
7000 Fredericia
Telefon: 75 93 33 20
Hjemsted: Fredericia
CVR-nr.: 27 18 97 17

Bestyrelse

Jørgen Rossen Nielsen
Jens Bjerggaard Schousen
Carl Erik Skovgaard Sørensen

Direktion

Jørgen Rossen Nielsen

Revision

Beierholm
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Modervirksomhed

SBO 1 ApS, Fredericia

Vi har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 01.10.15 - 30.09.16 for Søbohus Holding ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver, finansielle stilling og resultat.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Fredericia, den 29. november 2016

Direktionen

Jørgen Rossen Nielsen

Bestyrelsen

Jørgen Rossen Nielsen

Jens Bjerggaard Schousen

Carl Erik Skovgaard Sørensen

Til kapitalejerne i Søbohus Holding ApS**PÅTEGNING PÅ ÅRSREGNSKABET**

Vi har revideret årsregnskabet for Søbohus Holding ApS for regnskabsåret 01.10.15 - 30.09.16, der omfatter resultatopgørelse, balance, anvendt regnskabspraksis og noter. Årsregnskabet udarbejdes 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 for 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 revisionshandlinger 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 selskabets 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 selskabets 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 vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30.09.16 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.10.15 - 30.09.16 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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.

Aarhus, den 29. november 2016

Beierholm

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 32 89 54 68

Carsten Andersen
Statsaut. revisor

Hovedaktiviteter

Moderselskabets hovedaktivitet er at eje kapitalandele i tilknyttede virksomheder samt investering i kommanditandele og finansieringsvirksomhed.

Usikkerhed ved indregning og måling

Der henvises til årsrapporten for SBO Transhav ApS. Herudover er der ikke konstateret væsentlige usikkerheder ved indregning og måling af aktiver og forpligtelser.

Udviklingen i selskabets økonomiske aktiviteter og forhold

Resultatopgørelsen for perioden 01.10.15 - 30.09.16 udviser et resultat på DKK -7.242.679 mod DKK -459.233 for perioden 01.10.14 - 30.09.15. Balancen viser en egenkapital på DKK 52.953.677.

Ledelsen finder årets resultat utilfredsstillende.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet øvrige begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

Selskabets forventede udvikling

Selskabet forventer en stabil udvikling i den fremtidige periode.

Note	2015/16 DKK	2014/15 DKK
	-266.512	-103.913
	-1.555.766	-843.431
	-8.421.058	-293.076
	1.808.265	1.711.593
	0	-2.311.604
	943.155	1.298.116
	0	-172.894
	-44.014	-124.671
	-5.713.652	107.464
	-7.269.418	-735.967
	26.739	276.734
	-7.242.679	-459.233
Forslag til resultatdisponering		
	-7.242.679	-459.233
	-7.242.679	-459.233

AKTIVER		30.09.16	30.09.15
		DKK	DKK
Note			
5	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	17.772.001	18.702.989
6	Kapitalandele i associerede virksomheder	15.162.582	12.715.571
	Andre tilgodehavender	0	750.000
Finansielle anlægsaktiver i alt		32.934.583	32.168.560
Anlægsaktiver i alt		32.934.583	32.168.560
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	29.132.463	26.771.339
	Udskudt skatteaktiv	4.624.496	4.597.757
	Andre tilgodehavender	3.230.791	5.475.369
Tilgodehavender i alt		36.987.750	36.844.465
Omsætningsaktiver i alt		36.987.750	36.844.465
Aktiver i alt		69.922.333	69.013.025

PASSIVER		30.09.16	30.09.15
Note		DKK	DKK
Selskabskapital		300.000	300.000
Overført resultat		52.653.677	59.258.198
7	Egenkapital i alt	52.953.677	59.558.198
Andre hensatte forpligtelser		13.669.150	5.923.504
Hensatte forpligtelser i alt		13.669.150	5.923.504
Gæld til kreditinstitutter		1.617.314	2.428.997
Leverandører af varer og tjenesteydelser		100.000	100.000
Gæld til tilknyttede virksomheder		1.464.048	900.609
Selskabsskat		96.215	98.659
Anden gæld		21.929	3.058
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		3.299.506	3.531.323
Gældsforpligtelser i alt		3.299.506	3.531.323
Passiver i alt		69.922.333	69.013.025

8 Eventualforpligtelser

9 Sikkerhedsstillelser

GENERELT

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til foregående 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.

I balancen indregnes aktiver, 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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

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.

VALUTA

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Transaktioner i fremmed valuta omregnes ved første indregning til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiell post. Tilgodehavender, gældsforpligtelser og andre monetære poster i fremmed valuta omregnes til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældsforpligtelsens opståen eller indregning i seneste årsrapport indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger. Anlægsaktiver, varebeholdninger og andre ikke-monetære aktiver, der er erhvervet i fremmed valuta, omregnes til historiske valutakurser.

RESULTATOPGØRELSE

Bruttotab

Bruttotab indeholder nettoomsætning og andre eksterne omkostninger.

Indtægter vedrørende tjenesteydelser indregnes i takt med levering af tjenesteydelserne. Nettoomsætningen måles til salgsværdien af det fastsatte vederlag eksklusiv moms og afgifter og med fradrag af rabatter.

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

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn, gager samt øvrige personalerelaterede omkostninger.

Finansielle poster

Under finansielle poster indregnes renteindtægter og rentekomkostninger, kursregulering af fremmed valuta samt realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab på værdipapirer.

Skatter

Årets aktuelle og udskudte skatter indregnes i resultatopgørelsen som årets skatter med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer foretaget direkte på egenkapitalen.

Selskabet er sambeskattet med danske koncernforbundne virksomheder.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud til nedsættelse af eget skattemæssigt overskud.

BALANCE

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder indregnes og måles efter indre værdis metode, hvilket indebærer, at kapitalandelene måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi reguleret for resterende værdi af positiv eller negativ goodwill samt tillæg eller fradrag af urealiserede koncerninterne fortjenester og tab.

I resultatopgørelsen indregnes selskabets andel af virksomhedernes resultat efter eliminering af urealiserede koncerninterne fortjenester og tab.

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder med regnskabsmæssig negativ værdi måles til DKK 0. Et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives i det omfang, tilgodehavendet er uerholdeligt. I det omfang modervirksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække en underbalance, der overstiger tilgodehavendet, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser.

Andre værdipapirer og kapitalandele, der er indregnet under anlægsaktiver, måles til dagsværdi i balancen.

Værdiforringelse af aktiver

Den regnskabsmæssige værdi af anlægsaktiver, der ikke måles til dagsværdi, 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 hver gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Som genindvindingsværdi anvendes den højeste værdi af nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen samt forventede nettopengestrømme ved salg af aktivet eller aktivgruppen efter endt brugstid.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til pålydende værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab.

Nedskrivning til imødegåelse af tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Andre værdipapirer og kapitalandele

Andre værdipapirer og kapitalandele, der er indregnet under omsætningsaktiver, måles til dagsværdi i balancen.

Egenkapital

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som særlig post under egenkapitalen.

Nettoopskrivning af kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder indregnes under egenkapitalen i reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen.

Aktuelle og udskudte skatter

Skyldig og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for betalte acontoskatter.

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som selskabsskat under tilgodehavender eller gældsforpligtelser.

Udskudte skatteforpligtelser og udskudte skatteaktiver beregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser. Der indregnes dog ikke udskudt skat af midlertidige forskelle vedrørende skattemæssigt ikke-afskrivningsberettiget goodwill samt andre poster, hvor midlertidige forskelle, bortset fra virksomhedsovertagelser, er opstået på anskaffelsestidspunktet uden at have effekt på resultat eller skattepligtig indkomst. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter forskellige beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den af ledelsen planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver indregnes med den værdi, de efter vurdering forventes at kunne realiseres til ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller ved udligning i skat af fremtidig indtjening.

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

Kortfristede gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket normalt svarer til gældens pålydende værdi.

	2015/16	2014/15
	DKK	DKK

1. Personalemkostninger

Lønninger	860.938	595.574
Pensioner	404.784	120.384
Andre omkostninger til social sikring	6.808	6.081
Personalemkostninger i øvrigt	16.724	17.479
I alt	1.289.254	739.518

2. Andre finansielle indtægter

Finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	707.849	1.028.848
Øvrige finansielle indtægter	235.306	269.268
I alt	943.155	1.298.116

3. Andre finansielle omkostninger

Finansielle omkostninger til tilknyttede virksomheder	22.471	20.283
Øvrige finansielle omkostninger	21.543	104.388
I alt	44.014	124.671

4. Skatter

Årets aktuelle skat	0	99.075
Årets udskudte skat	-26.739	-375.809
I alt	-26.739	-276.734

30.09.16	30.09.15
DKK	DKK

5. Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Kostpris pr. 30.09.15	52.497.018	52.497.018
Tilgang i året	0	0
Kostpris pr. 30.09.16	52.497.018	52.497.018
Opskrivninger pr. 30.09.15	-55.179.115	-54.886.038
Egenkapitalreguleringer	-6.725	0
Årets resultat	-8.421.058	-293.077
Opskrivninger pr. 30.09.16	-63.606.898	-55.179.115
Kapitalandele med negativ indre værdi nedskrevet over tilgodehavender	15.212.731	15.461.582
Kapitalandele med negativ indre værdi overført til hensatte forpligtelser	13.669.150	5.923.504
Modregnet i tilgodehavender og hensatte forpligtelser	28.881.881	21.385.086
Regnskabsmæssig værdi pr. 30.09.16	17.772.001	18.702.989

Tilknyttede virksomheder

Navn	Ejerandel
Veksø-Taulov Holding ApS, Fredericia, Danmark	100%
Matr. nr. 2AK Ladegård ApS, Fredericia, Danmark	100%
SBO Transhav ApS, Fredericia, Danmark	100%
Matr. nr. 80 Børup ApS, Fredericia, Danmark	100%
Aleksander Pantebreve A/S, Fredericia, Danmark	100%

	30.09.16	30.09.15
	DKK	DKK

6. Kapitalandele i associerede virksomheder

Kostpris pr. 30.09.15	7.677.975	7.677.975
Kostpris pr. 30.09.16	7.677.975	7.677.975
Opskrivninger pr. 30.09.15	5.037.596	2.901.289
Egenkapitalreguleringer	644.883	430.858
Årets resultat	1.802.128	1.705.449
Opskrivninger pr. 30.09.16	7.484.607	5.037.596
Regnskabsmæssig værdi pr. 30.09.16	15.162.582	12.715.571

Associerede virksomheder

Navn	Ejerandel
Ejendomsselskabet Nyvang, Middelfart A/S, Fredericia	42%

7. Egenkapital

Beløb i DKK	Selskabs- kapital	Overført resultat
<i>Egenkapitalopgørelse 01.10.14 - 30.09.15</i>		
Saldo pr. 01.10.14	300.000	59.286.573
Øvrige egenkapitalbevægelser	0	430.858
Forslag til resultatdisponering	0	-459.233
Saldo pr. 30.09.15	300.000	59.258.198

Egenkapitalopgørelse 01.10.15 - 30.09.16

Saldo pr. 01.10.15	300.000	59.258.198
Øvrige egenkapitalbevægelser	0	638.158
Forslag til resultatdisponering	0	-7.242.679
Saldo pr. 30.09.16	300.000	52.653.677

Der har ikke været bevægelser på selskabskapitalen i de 4 foregående regnskabsår.

8. Eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med øvrige selskaber i koncernen og hæfter fra og med regnskabsåret 2013 solidarisk og ubegrænset sammen med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat.

Selskabet har stillet selvskyldner kaution for dattervirksomheders gæld til kreditinstitutter. Dattervirksomhedernes gæld til omfattede kreditinstitutter udgør på balancedagen t.DKK 7.918. Tilsvarende er afgivet kaution overfor dattervirksomhederne Matr. Nr. 8 O Børup ApS og Matr. Nr. 2 AK Ladegår ApS. gæld til realkreditinstitutter der på balancedagen udgør t.DKK 43.223.

Selskabet har afgivet støtteerklæring overfor en dattervirksomhed. Støtteerklæringen omfatter alene inddækning af daglig driftslikviditet, herunder servicering af dattervirksomhedens kassekredit.

Selskabet har fælles momsregistrering med tilknyttede virksomheder og hæfter herved for fælles momstilsvær.

9. Sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til kreditinstitutter er der givet pant i nom. t.DKK 300 anparter i Matr. Nr. 8 O Børup ApS samt i selskabets beholdning af værdipapirer der på balancedagen udgør t.DKK 0. Til yderligere sikkerhed for gæld til kreditinstitutter er afgivet transporterklæring i nettotilgodehavender hos dattervirksomheder hvis regnskabsmæssige værdi udgør t.DKK 27.086.