

# SARLAC HOLDING ApS

Holbækvej 111  
4180 Sorø

Årsrapport  
1. juli 2015 - 30. juni 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den

**18/11/2016**

---

**Lars Frederiksen**  
**Dirigent**

---

(Urevideret)

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger .....	3
------------------------------	---

**Påtegninger**

Ledelsespåtegning .....	4
-------------------------	---

**Erklæringer**

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport .....	5
--	---

**Ledelsesberetning**

Ledelsesberetning .....	6
-------------------------	---

**Årsregnskab**

Anvendt regnskabspraksis .....	7
--------------------------------	---

Resultatopgørelse .....	9
-------------------------	---

Balance .....	10
---------------	----

Egenkapitalopgørelse .....	12
----------------------------	----

Noter .....	13
-------------	----

# Virksomhedsoplysninger

**Virksomheden**

SARLAC HOLDING ApS

Holbækvej 111

4180 Sorø

CVR-nr: 27423213

Regnskabsår: 01/07/2015 - 30/06/2016

# Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2015 til 30. juni 2016 for SARLAC HOLDING Aps.

Årsrapporten aflægges 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 virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 2015/16.

Jeg erklærer, at betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet, er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Sorø, den 18/11/2016

**Direktion**

Lars Frederiksen

# Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til den daglige ledelse i SARLAC HOLDING ApS

Vi har opstillet årsrapporten for SARLAC HOLDING ApS for regnskabsåret 1. juli 2015 til 30. juni 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsrapporten omfatter ledelsespåtegning, ledelsesberetning, anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse 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 årsrapporten i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR-danske revisorerets Etiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsrapporten samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstilling af årsrapporten, 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 årsrapporten. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Gørlev, 18/11/2016

Per Ole Nielsen  
Registreret revisor, FSR-danske revisorer  
Dansk Center Revision, registreret revisionsvirksomhed  
CVR: 94431468

# Ledelsesberetning

## Hovedaktiviteter

Selskabets aktivitet er at eje kapitalandele i virksomheder samt investeringsvirksomhed.

## Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har i regnskabsåret realiseret et overskud på tkr. 1.166. Egenkapitalen udgør 30. juni 2016 tkr. 6.239.

## Begivenheder efter regnskabsafslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentlig vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

# Anvendt regnskabspraksis

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

Der er anvendt samme regnskabspraksis som sidste år.

## Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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.

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.

## Resultatopgørelse

### Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger omfatter omkostninger til administration.

### Resultat af kapitalandele i associerede virksomheder

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af de enkelte associerede virksomheders resultat efter eliminering af intern avance/tab, som foretages forholdsmæssigt under hensyntagen til ejerandele.

### Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter, aktieudbytte, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen.

### 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.

## Balance

### Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i associerede virksomheder måles efter den indre værdis metode.

Kapitalandele måles i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes indre værdi med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab.

Nettoopskrivning af kapitalandele i associerede virksomheder overføres til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode, i det omfang den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen.

### **Værdipapirer**

Værdipapirer, der indregnes under omsætningsaktiver, omfatter børsnoterede aktier mv. der måles til dagsværdi på balancedagen.

### **Likvide beholdninger**

Likvide beholdninger omfatter bankindeståender.

### **Selskabsskat**

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 acontoskatte.

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

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil de forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser. 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.

### **Gældsforpligtelser:**

Gæld måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.



# Resultatopgørelse 1. jul 2015 - 30. jun 2016

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Administrationsomkostninger .....	1	-8.594	-11.741
Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder .....		975.026	1.036.341
<b>Resultat af ordinær primær drift .....</b>		<b>966.432</b>	<b>1.024.600</b>
Andre finansielle indtægter .....	2	254.266	422.911
Øvrige finansielle omkostninger .....		-244	-475
<b>Ordinært resultat før skat .....</b>		<b>1.220.454</b>	<b>1.447.036</b>
Skat af årets resultat .....		-54.032	-96.608
<b>Årets resultat .....</b>		<b>1.166.422</b>	<b>1.350.428</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen .....		200.000	200.000
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode .....		-60.974	569.341
Overført resultat .....		1.027.396	581.087
<b>I alt .....</b>		<b>1.166.422</b>	<b>1.350.428</b>

# Balance 30. juni 2016

## Aktiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Kapitalandele i associerede virksomheder .....		1.975.814	2.036.788
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt .....</b>	<b>3</b>	<b>1.975.814</b>	<b>2.036.788</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>1.975.814</b>	<b>2.036.788</b>
Andre værdipapirer og kapitalandele .....		3.130.098	2.259.434
<b>Værdipapirer og kapitalandele i alt .....</b>		<b>3.130.098</b>	<b>2.259.434</b>
Likvide beholdninger .....		1.159.640	1.062.114
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>4.289.738</b>	<b>3.321.548</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>6.265.552</b>	<b>5.358.336</b>

# Balance 30. juni 2016

## Passiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Registreret kapital mv. ....		125.000	125.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode ..		1.090.943	1.151.917
Overført resultat .....		4.823.907	3.796.511
Forslag til udbytte .....		200.000	200.000
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>6.239.850</b>	<b>5.273.428</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....		7.000	7.000
Skyldig selskabsskat .....		18.702	77.908
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>25.702</b>	<b>84.908</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>25.702</b>	<b>84.908</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>6.265.552</b>	<b>5.358.336</b>

# Egenkapitalopgørelse 1. jul 2015 - 30. jun 2016

	<b>Registreret kapital mv.</b>	<b>Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode</b>	<b>Overført resultat</b>	<b>Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen</b>	<b>I alt</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Egenkapital, primo .....	125.000	1.151.917	3.796.511	200.000	5.273.428
Betalt udbytte .....				-200.000	-200.000
Årets resultat .....		-60.974	1.027.396	200.000	1.166.422
Egenkapital, ultimo .....	125.000	1.090.943	4.823.907	200.000	6.239.850

# Noter

## 1. Administrationsomkostninger

	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Revisorhonorar	7.750	10.875
Forsikring	702	702
Gebyrer	142	164
	<u>8.594</u>	<u>11.741</u>

## 2. Andre finansielle indtægter

	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Renteindtægter	455	1.496
Aktieudbytte	82.061	56.226
Kursgevinst, værdipapirer	171.750	365.189
	<u>254.266</u>	<u>422.911</u>

## 3. Finansielle anlægsaktiver i alt

	Kapitalandele i associerede virksomheder kr.
Kostpris primo	<u>884.871</u>
<b>Kostpris ultimo</b>	<b><u>884.871</u></b>
Nettoopskrivninger primo	1.151.917
Andel i årets resultat	975.026
Udloddet udbytte	-1.036.000
<b>Nettoopskrivninger ultimo</b>	<b><u>1.090.943</u></b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b><u>1.975.814</u></b>

Kapitalandele i associerede virksomheder omfatter Arkiplus A/S med hjemsted i Sorø. Ejerandel udgør 50%.

#### **4. Oplysning om eventualforpligtelser**

Ingen

#### **5. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

Ingen