

Stokvis Holding ApS
c/o Martin Stokvis
Dronning Sofies Vej 47
4000 Roskilde
CVR-nr. 28 10 98 65

Årsrapport
2015

Godkendt på selskabets ordinære
Generalforsamling den 7/6 2016



Dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2
Ledelsesberetning	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse for perioden 1. januar – 31. december 2015	9
Balance pr. 31. december 2015	10
Noter	12

Ledelsespåtegning

Ledelsen aflægger hermed årsrapport for 2015 for Stokvis Holding ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Roskilde, den 7. juni 2016

Direktion:



Martin Stokvis

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Stokvis Holding ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Stokvis Holding ApS for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2015, omfattende anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance 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 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 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.

Den uafhængige revisors erklæringer

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Erklæring 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.

Brøndby, den 7. juni 2016

Revisionsfirmaet Claus Meldgaard

Godkendt Revisionsanpartsselskab

CVR. nr.: 35 52 02 01



Claus Meldgaard
Registreret Revisor

Ledelsesberetning

Væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at eje aktier og anparter i nært forbundne selskaber.

Betydningsfulde hændelse, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

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

Anvendt Regnskabspraksis

Generelt

Årsregnskabet er aflagt med henblik på at give et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Regnskabsklasse

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

Sammenligningstal

Sammenligningstal i resultat- og pengestrømsopgørelsen er ikke sammenlignelige.

Indregning og måling

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til den foregående regnskabsperiode.

Generelle indregningsmetoder

I resultatopgørelsen indregnes indtægter og udgifter 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 virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når 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. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost i de følgende afsnit nedenfor.

Visse finansielle aktiver og gældsforpligtelser måles efterfølgende til (amortiseret) kostpris.

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.

Anvendt Regnskabspraksis

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Ledelsen har i overensstemmelse med årsregnskabsloven valgt at sammendrage en række regnskabsposter i regnskabsposten "Bruttofortjeneste".

Bruttofortjenesten omfatter andre eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter administrationsomkostninger mv.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, herunder renteindtægter og -omkostninger vedrørende tilknyttede og associerede virksomheder, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Udbytte fra kapitalandele indtægtsføres i det år, hvor udbyttet deklarerer.

Skat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat – herunder som følge af ændring i skattesats – indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

Balancen

Tilgodehavender

Tilgodehavender samt eventuelt ikke fakturerede tilgodehavender på balancedagen måles til amortiseret kostpris. For kortfristede tilgodehavender svarer dette normalt til den pålydende værdi.

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

Anvendt Regnskabspraksis

Tilgodehavender, fortsat

Nedskrivninger opgøres som forskellen mellem den regnskabsmæssige værdi af tilgodehavender og nutidsværdien af de forventede pengestrømme, herunder realisationsværdi af eventuelle modtagne sikkerhedsstillelser.

Som diskonteringsrate anvendes den effektive rente for det enkelte tilgodehavende eller portefølje.

Værdipapirer og kapitalandele, omsætningsaktiver

Andre værdipapirer og kapitalandele, som består af børsnoterede aktier og obligationer, måles til dagsværdi på balancedagen.

Likvide beholdninger

Omfatter likvide beholdninger med ubetydelig risiko for værdiændringer.

Gældsforpligtelser

Kortfristet gæld måles til amortiseret kostpris, hvilket i praksis svarer til nettorealizationsværdi.

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 opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt under-skud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealizationsværdi.

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 22 %.

Anvendt Regnskabspraksis

Egenkapital

Udbytte

Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på den ordinære generalforsamling (deklareringstidspunktet). Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Resultatopgørelse for perioden 1. januar – 31. december 2015

Note		2014 <u>kr. 1000</u>
	Bruttofortjeneste	-14.158 -8
	Finansieringsindtægter	27.559 16
	Finansieringsudgifter	<u>-373</u> <u>0</u>
	Resultat før skat	13.028 8
1	Skat af årets resultat	<u>-3.032</u> <u>-2</u>
	Årets resultat	<u><u>9.996</u></u> <u><u>6</u></u>
 Forslag til resultatdisponering:		
	Udbytte for regnskabsåret	0 0
	Årets resultat	<u>9.996</u> <u>6</u>
		<u><u>9.996</u></u> <u><u>6</u></u>

Balance pr. 31. december 2015

Note		2014
Aktiver		<u>kr. 1000</u>
Omsætningsaktiver		
Værdipapirer	38.220	18
Tilgodehavender tilknyttede virksomheder	133.748	201
Andre tilgodehavender	68	0
Likvide beholdninger	<u>3.420</u>	<u>21</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>175.456</u>	<u>240</u>
Aktiver i alt	<u><u>175.456</u></u>	<u><u>240</u></u>

Balance pr. 31. december 2015

Note		2014
		kr. 1000
	Passiver	<u> </u>
2	Egenkapital	
	Anpartskapital	50.000 50
	Overført resultat	113.489 103
		<u> </u>
	Egenkapital i alt	<u>163.489 153</u>
	 Gældsforpligtelser	
	Kortfristede gældsforpligtelser	
	Leverandører af vare- og tjenesteydelser	4.500 5
1	Selskabsskat	3.032 3
	Anden gæld	4.435 79
		<u> </u>
	Kortfristede gældsforpligtelser	<u>11.967 87</u>
	 Passiver i alt	<u>175.456 240</u>

Noter

1 Skat

	<u>Skyldig selskabs- skat</u>	<u>Udskudt selskabs- skat</u>	<u>Ifølge resultat- opgørelse</u>
Hensættelse pr. 1. januar 2015	3.065	0	
Betalt selskabsskat i 2015	<u>-3.065</u>		
	0	0	
Skat af årets resultat	<u>3.032</u>	<u>0</u>	<u>3.032</u>
Hensættelse pr. 31. december 2015	<u>3.032</u>	<u>0</u>	
Årets skatteudgift			<u>3.032</u>

2 Egenkapital

		<u>2014 kr. 1000</u>
Anpartskapital, primo	50.000	125
Kapitalnedsættelse	<u>0</u>	<u>-75</u>
Anpartskapital, ultimo	<u>50.000</u>	<u>50</u>
Overført resultat 1. januar 2015	103.493	98
Årets resultat	<u>9.996</u>	<u>5</u>
Overført resultat pr. 31. december 2015	113.489	103
Foreslået udbytte for regnskabsåret	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>113.489</u>	<u>103</u>
Saldo pr. 31. december 2015	<u>163.489</u>	<u>153</u>