

SAM HOLDING, SLAGELSE ApS

Strandløbervej 3
4200 Slagelse

Årsrapport
1. januar 2017 - 31. december 2017

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den**

02/05/2018

Agron Dzeljadini
Dirigent

(Urevideret)

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

| | |
|------------------------------|---|
| Virksomhedsoplysninger | 3 |
|------------------------------|---|

Påtegninger

| | |
|-------------------------|---|
| Ledelsespåtegning | 4 |
|-------------------------|---|

Erklæringer

| | |
|---|---|
| Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger | 5 |
|---|---|

Ledelsesberetning

| | |
|-------------------------|---|
| Ledelsesberetning | 6 |
|-------------------------|---|

Årsregnskab

| | |
|--------------------------------|---|
| Anvendt regnskabspraksis | 7 |
|--------------------------------|---|

| | |
|-------------------------|---|
| Resultatopgørelse | 9 |
|-------------------------|---|

| | |
|---------------|----|
| Balance | 10 |
|---------------|----|

| | |
|-------------|----|
| Noter | 12 |
|-------------|----|

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden SAM HOLDING, SLAGELSE ApS
Strandløbervej 3
4200 Slagelse

CVR-nr: 28654642
Regnskabsår: 01/01/2017 - 31/12/2017

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og vedtaget årsrapporten for 2017 incl. ledelsesberetning for SAM Holding, Slagelse ApS.

Årsregnskabet, der ikke er revideret er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldte.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig og de udøvende regnskabsmæssige skøn for forsvarlige. Årsregnskabet giver efter min opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling samt resultatet af selskabets aktiviteter.

Jeg indstiller årsrapporten til generalforsamlingens godkendelse.

Boeslunde, den 25/04/2018

Direktion

Søren Birger Sørensen
direktør

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til daglige ledelse i SAM Holding, Slagelse ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for SAM Holding, Slagelse ApS for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2017 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med den internationale standard om opstilling af finansielle oplysninger, ISRS 4410.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise i regnskab og regnskabsafleggelse til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante etiske krav, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

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

Dalmose, 25/04/2018

Dennis Malle , mne17412
Registreret revisor FDR
DM Revisionsfirma af 1993 registreret revisionsanpartsselskab
CVR: 39473321

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets formål er at være holdingselskab samt handel- og investeringsvirksomhed samt anden i forbindelse hermed beslægtet virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets eneste aktivitet i året har været at eje anparter i datterselskabet. Resultatet i året har været som forventet og der forventes et positivt resultat for det kommende år.

Årets resultat udgør kr. -1.221. Selskabets balance udviser en samlet aktivmasse på kr. 328.235 og en egenkapital på kr. 299.544.

Begivenheder efter regnskabets afslutning

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet forhold, som har væsentlig indflydelse på bedømmelsen af årsrapporten.

Resultatfordeling:

Forslag til fordeling af årets resultat fremgår af resultatopgørelsen.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Der er foretaget tilvalg af enkelte regler i regnskabsklasse C.

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Selskabet har herudover tilvalgt at følge enkelte regler for regnskabsklasse C.

Generelt om indregning og måling.

Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med lovgivningens krav til regnskabsaflæggelse.

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 aktivets værdi kan måles pålideligt.

Den skrevne regnskabspraksis, er uændret i forhold til tidligere år.

Koncernregnskab:

Der er ikke udarbejdet koncernregnskab, da koncernen opfylder fritagelses-bestemmelserne i årsregnskabslovens 110.

Resultatopgørelse

Administrationsomkostninger:

Administrationsomkostninger omfatter omkostninger til kontorhold m.v.

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder:

I selskabets resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af tilknyttede virksomhedens resultat efter skat efter fuld eliminering af intern avance/tab og fradrag af afskrivninger på eventuel good-will.

Andre finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle poster omfatter renteindtægter og renteomkostninger samt tillæg og godtgørelser under a contoskatteordningen.

Skat:

Selskabsskat udgiftsføres med den skat, som forventes pålignet årets skattepligtige resultat.

Udskudt skat beregnes med 22% svarende til den gældende selskabsskat af forskellen mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af anlægsaktiver og afsættes i regnskabet. Negativ udskudt skat aktiveres under andre tilgodehavender. Udskudte skatter under kr. 10.000 oplyses alene i note.

Ved fremførbare kildeartbestemte skattemæssige tab, beregnes ikke udskudt skat.

Selskabet er sambeskattet med koncernforbundne danske selskaber. Den aktuelle selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster, og med fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud.

Balance

Anlægsaktiver:

Materielle:

Er opført til anskaffelsessum fratrukket akkumulerede afskrivninger.

Finansielle anlægsaktiver:

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder måles i balancen til den fulde forholdsmæssige andel af virksomhedens regnskabsmæssige indre værdi efter one-line consolidation.

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af tilknyttede virksomhedens resultat efter fuld eliminering af intern avance og fradrag af afskrivning på good-will.

Nettoopskrivning af kapitalandele i tilknyttede virksomheder overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode idet omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger anskaffelsesværdien.

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder med negativ regnskabsmæssig indre værdi måles til kr. 0, og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives med moderselskabets andel af den negative indre værdi, i det omfang det vurderes som uerholdigt. Såfremt den regnskabsmæssige negative indre værdi overstiger tilgodehavender, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser i det omfang, virksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække den tilknyttede virksomheds underbalance.

Andre tilgodehavender:

Andre tilgodehavender består af tilgodehavende udbytte og udbytte skat.

Gældsforpligtelser i øvrigt:

Gældsforpligtelser optages til nominelle værdi.

Udbytte:

Udbytte, som forventes udbetalt for året, indregnes som en særskilt post under egenkapitalen. Forslag til udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Resultatopgørelse 1. jan. 2017 - 31. dec. 2017

| | Note | 2017 kr. | 2016 kr. |
|--|------|---------------|---------------|
| Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder | | 2.060 | 24.997 |
| Bruttoresultat | | 2.060 | 24.997 |
| Administrationsomkostninger | | -3.750 | -4.740 |
| Resultat af ordinær primær drift | | -1.690 | 20.257 |
| Ordinært resultat før skat | | -1.690 | 20.257 |
| Skat af årets resultat | 1 | 469 | 1.090 |
| Årets resultat | | -1.221 | 21.347 |
| Forslag til resultatdisponering | | | |
| Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode | | 2.060 | 24.997 |
| Overført resultat | | -3.281 | -3.650 |
| I alt | | -1.221 | 21.347 |

Balance 31. december 2017

Aktiver

| | Note | 2017 kr. | 2016 kr. |
|--|----------|----------------|----------------|
| Kapitalandele i tilknyttede virksomheder | | 324.921 | 322.861 |
| Finansielle anlægsaktiver i alt | 2 | 324.921 | 322.861 |
| Anlægsaktiver i alt | | 324.921 | 322.861 |
| Tilgodehavende skat | | 1.323 | 1.896 |
| Andre tilgodehavender | | 1.991 | 1.991 |
| Tilgodehavender i alt | | 3.314 | 3.887 |
| Omsætningsaktiver i alt | | 3.314 | 3.887 |
| Aktiver i alt | | 328.235 | 326.748 |

Balance 31. december 2017

Passiver

| | Note | 2017 kr. | 2016 kr. |
|--|------|----------------|----------------|
| Registreret kapital mv. | | 125.000 | 125.000 |
| Andre reserver | | 199.920 | 197.860 |
| Overført resultat | | -25.376 | -22.095 |
| Egenkapital i alt | | 299.544 | 300.765 |
| Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring | | 28.691 | 25.983 |
| Kortfristede gældsforpligtelser i alt | | 28.691 | 25.983 |
| Gældsforpligtelser i alt | | 28.691 | 25.983 |
| Passiver i alt | | 328.235 | 326.748 |

Noter

1. Skat af årets resultat

| | 2017 kr. | 2016 kr. |
|------------------------------------|-------------|---------------|
| Aktuel skat | -517 | -1.090 |
| Ændring af udskudt skat | 0 | 0 |
| Regulering vedrørende tidligere år | 48 | 0 |
| | <u>-469</u> | <u>-1.090</u> |

Realisering af anlægsaktiver til bogført værdi, samt udnyttelse af skattemæssigt underskud til fremførsel, vil med en selskabsskat på 22% udløse en negativ skat på kr. 825. Beløbet er ikke afsat af bagatel hensyn.

2. Finansielle anlægsaktiver i alt

| | Kapitalandele i tilknyttede virksomheder kr. | Kapitalandele i tilknyttede virksomheder kr. |
|-------------------------------------|---|---|
| Kostpris primo | 125.001 | 125.001 |
| Tilgang | 0 | 0 |
| Afgang | 0 | 0 |
| Kostpris ultimo | <u>125.001</u> | <u>125.001</u> |
| Nettoopskrivninger primo | 197.860 | 172.863 |
| Andel i årets resultat jf. note | 2.060 | 24.997 |
| Udloddet udbytte | 0 | 0 |
| Nettoopskrivninger ultimo | <u>199.920</u> | <u>197.860</u> |
| Regnskabsmæssig værdi ultimo | <u>324.921</u> | <u>322.861</u> |

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder omfatter:

| Navn, retsform og hjemsted | Ejerandel | Egenkapital | Årets resultat |
|-----------------------------|-----------|-------------|-------------------|
| Varmecentret ApS, Boeslunde | 100% | 324.921 | 2.060 |

3. Oplysning om eventualforpligtelser

Ingen

4. Information om gennemsnitligt antal ansatte

Det gennemsnitlige antal ansatte i indeværende regnskabsår er 0.