

SAM HOLDING, SLAGELSE ApS

Strandløbervej 3
4200 Slagelse

Årsrapport
1. januar 2015 - 31. december 2015

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

10/03/2016

Søren Birger Sørensen
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
---------------	----

Noter	12
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden SAM HOLDING, SLAGELSE ApS
Strandløbervej 3
4200 Slagelse

CVR-nr: 28654642
Regnskabsår: 01/01/2015 - 31/12/2015

Revisor DM revisionsfirma af 1993, registreret revisionsvirksomhed
Hovedgaden 50
Dalmose
DK Danmark
CVR-nr: 16315370
P-enhed: 1001077825

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og vedtaget årsrapporten for 2015 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 02/03/2016

Direktion

Søren Birger Sørensen
direktør

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til den daglige ledelse i SAM Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for SAM Holding ApS for regnskabsåret 1. januar 2015 – 31. december 2015 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 regnskabsaflæggelse 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, 02/03/2016

Dennis Malle
Godkendt revisor FDR
DM revisionsfirma af 1993, registreret revisionsvirksomhed
CVR: 16315370

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. 13.471. Selskabets balance udviser en samlet aktivmasse på kr. 300.661 og en egenkapital på kr. 279.418.

Begivenheder efter regnskabsafslutning

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.

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 2015 - 31. dec 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder		16.883	-18.785
Bruttoresultat		16.883	-18.785
Administrationsomkostninger		-4.375	-4.375
Resultat af ordinær primær drift		12.508	-23.160
Ordinært resultat før skat		12.508	-23.160
Skat af årets resultat	1	963	1.028
Årets resultat		13.471	-22.132
Forslag til resultatdisponering			
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		16.883	-18.785
Overført resultat		-3.412	-3.347
I alt		13.471	-22.132

Balance 31. december 2015

Aktiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		297.864	280.981
Finansielle anlægsaktiver i alt	2	297.864	280.981
Anlægsaktiver i alt		297.864	280.981
Tilgodehavende skat		806	806
Andre tilgodehavender		1.991	1.028
Tilgodehavender i alt		2.797	1.834
Omsætningsaktiver i alt		2.797	1.834
Aktiver i alt		300.661	282.815

Balance 31. december 2015

Passiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Andre reserver		172.863	155.980
Overført resultat		-18.445	-15.033
Egenkapital i alt	3	279.418	265.947
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		21.243	16.868
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		21.243	16.868
Gældsforpligtelser i alt		21.243	16.868
Passiver i alt		300.661	282.815

Noter

1. Skat af årets resultat

	2015 kr.	2014 kr.
Aktuel skat	0	0
Ændring af udskudt skat	-963	-1.028
Regulering vedrørende tidligere år	0	0
	<u>-963</u>	<u>-1.028</u>

Realisering af skattemæssigt underskud til fremførsel, vil udløse en negativ udskudt skat på kr. 1.990 ved 22% i selskabsskat.

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	155.980	174.765
Andel i årets resultat jf. note	16.883	-18.785
Udloddet udbytte	0	0
Nettoopskrivninger ultimo	<u>172.863</u>	<u>155.980</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>297.864</u>	<u>280.981</u>

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder omfatter:

Navn, retsform og hjemsted	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
Varmecentret ApS, Boeslunde	100%	297.864	16.883

3. Egenkapital i alt

	Virksomheds-kapital	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	Overført resultat	Foreslået udbytte	Ialt
	kr.	kr.	kr.	kr.	kr.
Saldo primo	125.000	155.980	-15.033	0	265.947
Udloddet ordinært udbytte	0	0	0	0	0
Årets resultat	0	16.883	-3.412	0	13.471
Egenkapital ultimo	125.000	172.863	-18.445	0	279.418

4. Oplysning om eventualforpligtelser

Ingen