

SH Holding ApS

Søndergade 11

3700 Rønne

CVR-nr. 28 96 45 01

Årsrapport for perioden 1. juli 2017 til 30. juni 2018

(13. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 28. november 2018

Henrik Laursen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsrapport	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni	8
Balance 30. juni	9
Noter til årsrapporten	11

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018 for SH Holding ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2018 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018.

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

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Rønne, den 28. november 2018

Direktion

Henrik Laursen
direktør

Bestyrelse

Henrik Laursen
menigt medlem

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til kapitlejeren i SH Holding ApS

Vi har opstillet årsrapporten for SH Holding ApS for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som virksomheden har tilvejebragt.

Årsrapporten omfatter ledelsespåtegning, ledelsesberetning, anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance 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 virksomheden med at udarbejde og præsentere årsrapporten i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors Ethiske 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 opstillingen af årsrapporten, er virksomhedens 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, virksomheden 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.

Roskilde, den 28. november 2018

Mer Revision A/S
registrerede revisorer
CVR-nr. 32 34 47 20

Merete Jacobsen
registreret revisor
MNE-nr. mne560

Selskabsoplysninger

Selskabet	SH Holding ApS Søndergade 11 3700 Rønne CVR-nr.: 28 96 45 01 Regnskabsperiode: 1. juli 2017 - 30. juni 2018 Stiftet: 8. august 2005 Regnskabsår: 13. regnskabsår Hjemsted: Bornholm
Bestyrelse	Henrik Laursen, menigt medlem , ,
Direktion	Henrik Laursen, direktør
Revisor	Mer Revision A/S registrerede revisorer Ledreborg Allé 130i 4000 Roskilde

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at være holdingselskab.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2017/18 udviser et overskud på kr. 556.259, og selskabets balance pr. 30. juni 2018 udviser en egenkapital på kr. 3.065.462.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for SH Holding ApS for 2017/18 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg fra højere klasser.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2017/18 er aflagt i kr.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herudover 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 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.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

Bruttotab

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttotab er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration mv.

Finansielle indtægter og omkostninger

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

Indtægter af kapitalandele i dattervirksomheder

I virksomhedens resultatopgørelse indregnes den forholdsmæssige andel af de enkelte dattervirksomheders resultat efter skat efter fuld eliminering af intern avance/tab.

Skat af årets resultat

Virksomheden er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning.

Virksomheden er administrationselskab for sambeskatningen og afregner som følge heraf alle betalinger af selskabsskat med skattemyndighederne.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Kapitalandele i dattervirksomheder

Kapitalandele i måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes indre værdi opgjort efter koncernens regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab og med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Nettoopskrivning af kapitalandele i bindes som reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode under egenkapitalen, i det omfang den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen. Udbytter fra dattervirksomheder, der forventes vedtaget inden godkendelsen af årsrapporten for SH Holding ApS, bindes ikke på opskrivningsreserven.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

	<u>Note</u>	<u>2017/18</u> kr.	<u>2016/17</u> kr.
Bruttotab		-6.375	-4.375
Resultat før finansielle poster		-6.375	-4.375
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder		612.683	567.833
Finansielle indtægter	1	4.078	6.714
Finansielle omkostninger	2	-54.127	-54.367
Resultat før skat		556.259	515.805
Skat af årets resultat		0	0
Årets resultat		556.259	515.805
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		300.707	448.356
Overført resultat		255.552	67.449
		556.259	515.805

Balance 30. juni

	<u>Note</u>	<u>2017/18</u> kr.	<u>2016/17</u> kr.
Aktiver			
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	3	5.464.433	4.851.749
Tilgodehavender i tilknyttede virksomheder		<u>259.403</u>	<u>297.842</u>
Finansielle anlægsaktiver		<u>5.723.836</u>	<u>5.149.591</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>5.723.836</u>	<u>5.149.591</u>
Likvide beholdninger		<u>50.788</u>	<u>50.788</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>50.788</u>	<u>50.788</u>
Aktiver i alt		<u><u>5.774.624</u></u>	<u><u>5.200.379</u></u>

Balance 30. juni

	<u>Note</u>	<u>2017/18</u> kr.	<u>2016/17</u> kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		125.000	125.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		4.976.433	4.675.726
Overført resultat		<u>-2.035.971</u>	<u>-2.291.523</u>
Egenkapital	4	<u>3.065.462</u>	<u>2.509.203</u>
Selskabsdeltagere og ledelse		<u>2.704.787</u>	<u>2.686.801</u>
Langfristede gældsforpligtelser	5	<u>2.704.787</u>	<u>2.686.801</u>
Anden gæld		<u>4.375</u>	<u>4.375</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>4.375</u>	<u>4.375</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>2.709.162</u>	<u>2.691.176</u>
Passiver i alt		<u>5.774.624</u>	<u>5.200.379</u>
Eventualposter mv.	6		

Noter til årsrapporten

	<u>2017/18</u> kr.	<u>2016/17</u> kr.
1 Finansielle indtægter		
Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder	4.078	6.714
	<u>4.078</u>	<u>6.714</u>
	<u>2017/18</u> kr.	<u>2016/17</u> kr.
2 Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	54.127	54.367
	<u>54.127</u>	<u>54.367</u>
	<u>2017/18</u> kr.	<u>2016/17</u> kr.
3 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		
Kostpris 1. juli 2017	188.000	188.000
Kostpris 30. juni 2018	188.000	188.000
Værdireguleringer 1. juli 2017	4.663.750	4.295.916
Årets resultat	612.683	567.833
Udbytte modtaget	0	-200.000
Værdireguleringer 30. juni 2018	5.276.433	4.663.749
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2018	<u>5.464.433</u>	<u>4.851.749</u>

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder specificerer sig således:

Navn	Hjemsted	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
Laursen Huse ApS	Rønne	100%	110.518	-2.503
Murgade 5 ApS	Greve	50%	10.707.824	1.230.372

Noter til årsrapporten

4 Egenkapital

	Virksomheds- kapital	Reserve for nettoopskriv- ning efter den indre værdis metode	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. juli 2017	125.000	4.675.726	-2.291.523	2.509.203
Årets resultat	0	300.707	255.552	556.259
Egenkapital 30. juni 2018	125.000	4.976.433	-2.035.971	3.065.462

5 Langfristede gældsforpligtelser

	Gæld 1. juli 2017	Gæld 30. juni 2018	Afdrag næste år	Restgæld efter 5 år
Selskabsdeltagere og ledelse	2.686.801	2.704.787	0	2.704.787
	2.686.801	2.704.787	0	2.704.787

6 Eventualposter mv.

Selskabet er som administrationsselskab sambeskattet med øvrige danske tilknyttede virksomheder, og hæfter solidarisk med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskat for indkomståret 2018 og frem samt for kildeskat på udbytter, renter og royalties, som forfalder til betaling 1. juli 2018 eller senere.