

## ÅRSRAPPORT 2015

### **Serritzlev Holding ApS**

Skovsø Lillevang 3  
4200 Slagelse

CVR nr. 28987161

#### **Indsender:**

Sønderup I/S  
Statsautoriserede revisorer  
Jyllandsgade 9  
4100 Ringsted

#### **Fremlagt og godkendt**

på den ordinære generalforsamling den 31. maj 2016

#### **Dirigent**

John Bent Serritzlev



## Indholdsfortegnelse

---

Ledespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	7
Balance pr. 31. december	8
Noter	10

## Ledelsespåtegning

---

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 2015 for Serritzlev Holding ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er ledelsens opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og den finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2015.

Selskabets årsrapport for 2015 er ikke revideret. Ledelsen anser betingelserne for fravalg af revision i henhold til årsregnskabslovens § 135 som opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Slagelse, den 30. maj 2016

Direktion

John Bent Serritzlev



## Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

---

### Til ledelsen i Serritzlev Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Serritzlev Holding ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som ledelsen har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter 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 ledelsen med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisors Etske regler for revisorer, 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 ledelsens 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, ledelsen 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.

Ringsted, den 30. maj 2016

**SØNDERUP I/S**  
**statsautoriserede revisorer**  
**CVR 31 82 45 59**



Ole Rygaard Andersen  
registreret revisor

## Anvendt regnskabspraksis

---

Årsrapporten for Serritzlev Holding ApS for regnskabsåret 2015 aflægges i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

Resultatopgørelsen opstilles artsopdelt og balancen opstilles i kontoform. Som målevaluta benyttes danske kroner. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

### Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter 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 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.

### Resultatopgørelsen

#### Bruttofortjeneste

Med henvisning til Årsregnskabslovens § 32, stk 1 har selskabet sammendraget visse poster i resultatopgørelsen i posten bruttofortjeneste. Posten bruttofortjeneste er et sammendrag af andre eksterne omkostninger.

#### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration mv.

#### Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelse vedrørende selskabsskat.

#### 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.

# Anvendt regnskabspraksis

---

## Balancen

### Finansielle anlægsaktiver

#### Kapitalandele i associerede virksomheder

Kapitalandele i associerede virksomheder måles til kostpris. I tilfælde, hvor kostprisen overstiger nettorealisationsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Udbytte fra kapitalandele i associerede virksomheder indtægtsføres i moderselskabets resultatopgørelse i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer. I det omfang udloddet udbytte overstiger den akkumulerede indtjening efter overdragelsestidspunktet, indregnes udbyttet dog som en reduktion på kapitalandelens kostpris.

#### Andre værdipapirer og kapitalandele

Kapitalandele i associerede virksomheder og andre kapital andele måles til kostpris. Hvor kostprisen overstiger genindveningsværdien, nedskrives til denne lavere værdi. Kostprisen reduceres med modtaget udbytte, der overstiger den akkumulerende indtjening efter overtagelsestidspunktet.

#### Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst afsat med den aktuelle skattesats, og 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 underskud, 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 nettorealisationsværdi.

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

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

## Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

Note	2015	2014
Bruttofortjeneste	-615	-1.013
Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder	-75.000	58.938
Øvrige finansielle omkostninger	-3.104	-5.733
<b>RESULTAT FØR SKAT</b>	<b>-78.719</b>	<b>52.192</b>
<b>ÅRETS RESULTAT</b>	<b>-78.719</b>	<b>52.192</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>		
Overført resultat	-78.719	52.192
<b>Disponeret i alt</b>	<b>-78.719</b>	<b>52.192</b>

## Balance pr. 31. december

Note	2015	2014
<b>AKTIVER</b>		
<b>1. Finansielle anlægsaktiver</b>		
Kapitalandele i associerede virksomheder	18.751	18.750
Andre værdipapirer og kapitalandele	50.000	50.000
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt</b>	<b>68.751</b>	<b>68.750</b>
<b>ANLÆGSAKTIVER I ALT</b>	<b>68.751</b>	<b>68.750</b>
Likvide beholdninger	632	0
<b>Likvide beholdninger i alt</b>	<b>632</b>	<b>0</b>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT</b>	<b>632</b>	<b>0</b>
<b>AKTIVER I ALT</b>	<b>69.383</b>	<b>68.750</b>



## Balance pr. 31. december

Note	2015	2014
<b>PASSIVER</b>		
<b>2. Egenkapital</b>		
3. Virksomhedskapital	125.000	125.000
Overført resultat	-238.111	-159.392
<b>EGENKAPITAL I ALT</b>	<b>-113.111</b>	<b>-34.392</b>
<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>		
Kreditinstitutter i øvrigt	0	32.120
<b>Langfristede gældsforpligtelser i alt</b>	<b>0</b>	<b>32.120</b>
Kreditinstitutter i øvrigt	0	2.093
Leverandører af varer og tjenesteydelser	5.000	5.000
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse	177.494	63.929
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt</b>	<b>182.494</b>	<b>71.022</b>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT</b>	<b>182.494</b>	<b>103.142</b>
<b>PASSIVER I ALT</b>	<b>69.383</b>	<b>68.750</b>

4. Hovedaktivitet

## Noter

---

### 1. Finansielle anlægsaktiver

Specifikation af andele i associerede virksomheder  
Pladderballe Bryghus IVS, Greve, ejerandel 33,33%.  
Selandia Rejseforsikring Forsikrings Agentur ApS, Greve, ejerandel 37,5%.

2015

2014

### 2. Egenkapital

#### Virksomhedskapital

Primo

125.000

125.000

Ultimo

125.000

125.000

#### Overført resultat

Primo

-159.392

-211.584

Overført fra resultatdisponering

-78.719

52.192

Ultimo

-238.111

-159.392

#### Egenkapital ultimo

-113.111

-34.392

### 3. Virksomhedskapital

Virksomhedskapitalen består af 125.000 anparter á kr. 1. Ingen anparter er tillagt særlige rettigheder.

### 4. Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet består i at fungere som holdingselskab.