

# SEGALT HOLDING ApS

Segaltvej 14  
8541 Skødstrup

Årsrapport  
1. oktober 2015 - 30. september 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den

25/10/2016

Morten Svensson  
Dirigent

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger .....	3
------------------------------	---

**Påtegninger**

Ledelsespåtegning .....	4
-------------------------	---

**Årsregnskab**

Anvendt regnskabspraksis .....	5
Resultatopgørelse .....	7
Balance .....	8
Egenkapitalopgørelse .....	10
Noter .....	11

# Virksomhedsoplysninger

**Virksomheden**

SEGALT HOLDING ApS

Segaltvej 14

8541 Skødstrup

CVR-nr: 28988680

Regnskabsår: 01/10/2015 - 30/09/2016

# Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. oktober 2015 - 30. september 2016 for Segalt Holding ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2016, samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016.

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

Ledelsen indstiller til generalforsamlingen, at årsregnskabet for 2016/17 ikke skal revideres. Ledelsen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aarhus, den 24/10/2016

## Direktion

Morten Svensson

# Anvendt regnskabspraksis

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

## Generelt

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Om de anvendte regnskabsprincipper kan oplyses følgende:

### 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.

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.

### Koncernregnskab

Da koncernen er omfattet af undtagelsesbestemmelserne for mindre koncerner i årsregnskabslovens § 110, har ledelsen valgt at undlade at udarbejde koncernregnskab.

## Resultatopgørelse

### Bruttofortjeneste

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

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, andre driftsindtægter, fremstillingsomkostninger og andre eksterne omkostninger.

### Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes eksklusiv moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration, lokaler m.v.

### Finansielle poster

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

## Balance

**Kapitalandele i tilknyttede virksomheder og associerede virksomheder****Resultatopgørelse**

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

**Balance**

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

**Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

**Skyldig skat og udskudt skat**

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret 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.

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. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet, henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Ændring i udskudt skat, som følge af ændringer i skattesatser, indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er en skattesats på 22% anvendt.

Selskabet er sambeskattet med tilknyttede virksomheder.

**Gældsforpligtelser**

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

# Resultatopgørelse 1. okt 2015 - 30. sep 2016

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
<b>Bruttofortjeneste/Bruttotab .....</b>		<b>-927</b>	<b>-17.053</b>
<b>Resultat af ordinær primær drift .....</b>		<b>-927</b>	<b>-17.053</b>
Andre finansielle indtægter .....		3.532	100.815
Øvrige finansielle omkostninger .....		-1.233	-141.728
<b>Ordinært resultat før skat .....</b>		<b>1.372</b>	<b>-57.966</b>
Skat af årets resultat .....	1	-262	-22.108
<b>Årets resultat .....</b>		<b>1.110</b>	<b>-80.074</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen .....		60.000	60.000
Overført resultat .....		-58.890	-140.074
<b>I alt .....</b>		<b>1.110</b>	<b>-80.074</b>

# Balance 30. september 2016

## Aktiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder .....		125.000	125.000
Kapitalandele i associerede virksomheder .....		50.000	50.000
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt .....</b>	<b>2</b>	<b>175.000</b>	<b>175.000</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>175.000</b>	<b>175.000</b>
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder .....		44.900	51.796
Tilgodehavender hos associerede virksomheder .....		2.925.000	2.504.238
Udskudte skatteaktiver .....		42.040	35.553
Tilgodehavende skat .....		123.441	94.146
Andre tilgodehavender .....		450.000	0
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>3.585.381</b>	<b>2.685.733</b>
Andre værdipapirer og kapitalandele .....		21.873	23.287
<b>Værdipapirer og kapitalandele i alt .....</b>		<b>21.873</b>	<b>23.287</b>
Likvide beholdninger .....		68.358	1.450.482
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>3.675.612</b>	<b>4.159.502</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>3.850.612</b>	<b>4.334.502</b>



# Balance 30. september 2016

## Passiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Registreret kapital mv. ....		125.000	125.000
Overført resultat .....		3.659.362	3.718.252
Forslag til udbytte .....		60.000	60.000
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>3.844.362</b>	<b>3.903.252</b>
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....		6.250	431.250
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>6.250</b>	<b>431.250</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>6.250</b>	<b>431.250</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>3.850.612</b>	<b>4.334.502</b>

# Egenkapitalopgørelse 1. okt 2015 - 30. sep 2016

	<b>Registreret kapital mv.</b>	<b>Overført resultat</b>	<b>Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen</b>	<b>I alt</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Egenkapital, primo .....	125.000	3.718.252	60.000	3.903.252
Betalt udbytte .....			-60.000	-60.000
Årets resultat .....		-58.890	60.000	1.110
Egenkapital, ultimo .....	125.000	3.659.362	60.000	3.844.362

# Noter

## 1. Skat af årets resultat

	<b>2015/16</b>	<b>2014/15</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Aktuel skat	262	19.684
Ændring af udskudt skat	0	2.424
	<u>262</u>	<u>22.108</u>

## 2. Finansielle anlægsaktiver i alt

	<b>Kapitalandele i tilknyttede virksomheder kr.</b>	<b>Kapitalandele i associerede virksomheder kr.</b>
Kostpris primo	125.000	50.000
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>125.000</b>	<b>50.000</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>125.000</b>	<b>50.000</b>

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder omfatter:

<b>Navn, retsform og hjemsted</b>	<b>Ejerandel</b>	<b>Egenkapital</b>	<b>Årets resultat</b>
Segalt Consult ApS, Aarhus	100%	441.863	-33.851

Kapitalandele i associerede virksomheder omfatter:

<b>Navn, retsform og hjemsted</b>	<b>Ejerandel</b>	<b>Egenkapital</b>	<b>Årets resultat</b>
Pionier 1 ApS i likvidation, Aarhus	38%	0	0
Vodskovvej ApS, Aarhus	50%	293.069	193.069

## 3. Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold

Selskabets hovedaktivitet er at eje anpartar i tilknyttede virksomheder samt andre investeringer.

#### **4. Oplysning om eventualforpligtelser**

Modervirksomheden indgår i sambeskatning med de danske tilknyttede virksomheder. Selskaberne hæfter ubegrænset og solidarisk for danske selskabsskatter samt kildeskatter på udbytte, renter og royalties inden for sambeskatningskredsen. Skyldige selskabsskatter og kildeskatter inden for sambeskatningskredsen udgør tkr. 0 pr. 30. september 2016. Eventuelle senere korrektioner af selskabsskatter og kildeskatter vil kunne medføre, at selskabernes hæftelse udgør et større beløb.

#### **5. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

Ingen.