

S. Holding ApS
CVR-nr. 30 20 68 86
Vestervang 6 B, 1 tv.
2500 Valby

Årsrapport 2015

Erhvervsstyrelsen

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets
ordinære generalforsamling
den 29. februar 2016

Dirigent Bo Skødt

INDHOLDSFORTEGNELSE

Ledelseserklæring	2
Ledelsesberetning	3
ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS	4
ÅRSRAPPORT 1. JANUAR – 31. DECEMBER	7
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Noter	9

Ledelseserklæring

Jeg har dags dato aflagt årsrapporten for 1. januar 2015 – 31. december 2015 for S. Holding ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver, finansielle stilling samt resultatet. Samtidig er det vor opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Revision er fravalgt. Selskabet opfylder betingelserne herfor.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Valby, den 29. februar 2016

Direktion:

Bo Skødt

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabet aktivitet er udlejning, køb, salg og investering i fast ejendom.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udviser et resultat som forventet.

Resultat er i væsentlig omfang påvirket af resultat af kapitalandele i tilknyttet virksomhed.

Kapitalforhold

Selskabet er omfattet af kapitaltabsbestemmelserne i selskabsloven, da hele selskabskapitalen er tabt. Det forventes at egenkapitalen vil blive reableret ved egen indtjening i årene fremover. Selskabet har ingen kreditorer bortset fra gæld til tilknyttede virksomheder, hvorfor det er aftalt, at gæld til tilknyttede selskaber står tilbage for øvrige kreditorer. På denne baggrund er årsrapporten aflagt under forudsætning af fortsat drift.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke sket væsentlige begivenheder siden årsafslutningen, som påvirker selskabets finansielle stilling i negativ retning.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder. Den anvendte regnskabspraksis er uændret fra sidste år.

Generelt om indregning og måling

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 ressourcer 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 gevinster, tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiell post.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta omregnes til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældens opståen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Anlægsaktiver, der er købt i fremmed valuta, måles til kursen på transaktionsdagen.

Resultatopgørelsen

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 ekskl. moms, afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og -omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger m.v.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen m.v.

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

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 i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen. Den andel af den resultatførte skat, som knytter sig til årets ekstraordinære resultat, henføres hertil, mens den resterende del henføres til årets ordinære resultat.

Balancen

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele måles til kostpris. Såfremt kostprisen er mindre end andelen af den indre værdi nedskrives hertil.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab.

Egenkapital - Udbytte

Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på den ordinære generalforsamling (deklareringstidspunktet). Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat 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. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris, svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Øvrige gældsforpligtelser er målt til nettorealisationsevne.

ÅRSRAPPORT 1. JANUAR – 31. DECEMBER

Resultatopgørelse

	Note	2015	2014
Resultat af primær drift	1,2,3	0	0
Resultat af kapitalandele i tilknyttet virksomheder		-170.496	16.359
Finansielle indtægter		16.544	16.380
Finansielle omkostninger		-11.288	-16.439
Ordinært resultat før skat		-165.240	16.300
Skat af ordinært resultat		-729	0
Årets resultat		-165.969	16.300

Forslag til resultatdisponering

Foreslået udbytte		0	0
Overført resultat		-165.969	16.300
		-165.969	16.300

ÅRSRAPPORT 1. JANUAR – 31. DECEMBER

Balance

	Note	2015	2014
AKTIVER			
Tilgodehavende tilknyttede virksomheder	4	713.173	867.125
Likvide beholdninger		15.947	16.247
Omsætningsaktiver i alt		729.120	883.372
AKTIVER I ALT		729.120	883.372
PASSIVER			
Virksomhedskapital		125.000	125.000
Overført resultat		-506.356	-340.387
Foreslået udbytte		0	0
Egenkapital i alt	5	-381.356	-215.387
Gæld associerede virksomheder		1.109.747	1.098.759
Selskabsskat		729	0
Gældsforpligtelser i alt		1.098.759	1.098.759
PASSIVER I ALT		729.120	883.372
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	6		

ÅRSRAPPORT 1. JANUAR – 31. DECEMBER

Noter

1 Selskabets formål

Selskabet aktivitet er udlejning, køb, salg og investering i fast ejendom.

2 Fortsat drift

Selskabet har tabt sin kapital og er omfattet af kapitaltabsbestemmelserne i selskabsloven. Ledelsen forventer at selskabet ved egen indtjening vil retablere selskabets kapitalforhold, set over en længere årrække dog, hvorfor det er aftalt at selskabets gæld til kapitalejere i 2015 står tilbage for øvrige kreditorer. På denne baggrund er årsrapporten aflagt under forudsætning for fortsat drift.

3 Personaleomkostninger

I lighed med tidligere år, er der ingen ansatte.

4 Tilknyttede virksomheder

CBR Ejendomme ApS, Valby

5 Egenkapital

	01/01/2015	Udbetalt udbytte	Forslag til årets resultatfordeling	31/12/2015
Anpartskapital	125.000	0	0	125.000
Overført resultat	-340.387	0	-165.969	-506.356
Foreslået udbytte	0	0	0	0
	<u>-215.387</u>	<u>0</u>	<u>-165.969</u>	<u>-381.356</u>

6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet er sambeskattet med tilknyttede virksomheder og hæfter for eventuel selskabsskat. Derudover er der ingen pantsætninger eller sikkerhedsstillelser.