

Røhr Silkeborg Holding ApS

c/o Karen Margrete Røhr Jensen, Ligustervej 49
8600 Silkeborg

CVR-nr.: 30 53 23 25

Årsrapport for regnskabsåret 2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling
den 7/4 2016


Karen Margrete Røhr Jensen
dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledespåtegning.....	2
Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang.....	3
 Selskabsoplysninger.....	 4
 Årsregnskab 1. januar - 31. december 2015	
Resultatopgørelse.....	5
Balance.....	6-7
Noter.....	8
Anvendt regnskabspraksis.....	9-10

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapport for 1. januar - 31. december 2015 for Røhr Silkeborg Holding ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er direktionens opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Silkeborg, den 16. marts 2016

Direktion

Karen Margrete Røhr Jensen

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

Til kapitalejerne i Røhr Silkeborg Holding ApS

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Røhr Silkeborg Holding ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisorerers standard om gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisorerers etiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Den udvidede gennemgang har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det vores 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 1. januar - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Silkeborg, den 16. marts 2016

REVISORERNE HOSTRUPHUS

Godkendt Revisionsaktieselskab

CVR-nr. 20 56 04 95



Per Krogh
registreret revisor, FSR

Selskabsoplysninger

Selskabet

Røhr Silkeborg Holding ApS
c/o Karen Margrete Røhr Jensen, Ligustervej 49
8600 Silkeborg

CVR-nr.: 30 53 23 25
Stiftet: 17. oktober 2008
Hjemstedskommune: Silkeborg
Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Direktion

Karen Margrete Røhr Jensen

Associerede selskaber

Pro Dental ApS, Silkeborg (25%)

Revision

Revisorerne Hostruphus
Godkendt Revisionsaktieselskab
Hostrupsgade 41
8600 Silkeborg

Pengeinstitut

Nordea Bank
Vestergade 13
8600 Silkeborg

Resultatopgørelse

Note	<u>2015</u> DKK	<u>2014</u> DKK	
	-6.936	-8.415	
	BRUTTOFORTJENESTE		
1	Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder	11.300	0
2	Finansielle indtægter	9.339	459.303
3	Finansielle omkostninger	-19	-46
	ÅRETS RESULTAT FØR SKAT	<u>13.684</u>	<u>450.841</u>
	Skat af årets resultat	-564	-1.152
	ÅRETS RESULTAT	<u><u>13.120</u></u>	<u><u>449.689</u></u>
	Forslag til resultatdisponering:		
	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	11.300	0
	Udbytte for regnskabsåret	50.600	49.900
	Overført resultat	-48.780	399.789
	Disponeret i alt	<u><u>13.120</u></u>	<u><u>449.689</u></u>

Balance

Note	<u>2015</u> DKK	<u>2014</u> DKK
AKTIVER		
Kapitalandele i associerede virksomheder	1.048.050	0
Andre værdipapirer og kapitalandele	<u>0</u>	<u>784.640</u>
Finansielle anlægsaktiver	<u>1.048.050</u>	<u>784.640</u>
ANLÆGSAKTIVER	<u>1.048.050</u>	<u>784.640</u>
Andre tilgodehavender	<u>0</u>	<u>28.483</u>
Tilgodehavender	<u>0</u>	<u>28.483</u>
Likvide beholdninger	<u>369.578</u>	<u>642.708</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER	<u>369.578</u>	<u>671.191</u>
AKTIVER	<u><u>1.417.628</u></u>	<u><u>1.455.831</u></u>

Balance

Note	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	DKK	DKK
PASSIVER		
Anpartskapital	125.000	125.000
Overført resultat	1.238.225	1.275.705
Forslag til udbytte for regnskabsåret	<u>50.600</u>	<u>49.900</u>
4 EGENKAPITAL	<u>1.413.825</u>	<u>1.450.605</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser	3.219	3.863
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	0	313
Skyldig selskabsskat	<u>584</u>	<u>1.051</u>
Kortfristede gældsforpligtelser	<u>3.803</u>	<u>5.226</u>
GÆLDSFORPLIGTELSE	<u>3.803</u>	<u>5.226</u>
PASSIVER	<u>1.417.628</u>	<u>1.455.831</u>
5 Hovedaktivitet		

Noter

Note	2015 DKK	2014 DKK
1 Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder		
Andel af resultat, Pro Dental ApS	209.275	0
Afskrivninger goodwill	-197.975	0
	<u>11.300</u>	<u>0</u>
2 Finansielle indtægter		
Indtægter af værdipapirer m.v., der er anlægsaktiver	0	446.098
Andre finansielle indtægter	9.339	13.205
	<u>9.339</u>	<u>459.303</u>
3 Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	19	46
	<u>19</u>	<u>46</u>
4 Egenkapital		
<i>Anpartskapital</i>		
Anpartskapital, primo	125.000	125.000
	<u>125.000</u>	<u>125.000</u>
<i>Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode</i>		
Årets regulering	11.300	0
Foreslået og vedtaget udbytte fra associeret virksomhed	-140.210	0
Negativ reserve tilbageført	128.910	0
	<u>0</u>	<u>0</u>
<i>Overført resultat</i>		
Overført overskud, primo	1.275.705	875.915
Overført fra opskrivningsreserve efter indre værdis metode	-128.910	0
Foreslået og vedtaget udbytte fra associeret virksomhed	140.210	0
Overført årets resultat	-48.780	399.789
	<u>1.238.225</u>	<u>1.275.705</u>
<i>Forslag til udbytte for regnskabsåret</i>		
Foreslået udbytte, primo	49.900	49.200
Udbetalt udbytte i regnskabsåret	-49.900	-49.200
Foreslået udbytte for regnskabsåret	50.600	49.900
	<u>50.600</u>	<u>49.900</u>
5 Hovedaktivitet		
Selskabets aktiviteter er i lighed med tidligere år ejerskab af kapitalandele i andre selskaber, udøvelse af ejerbeføjelser og at drive formueforvaltning i forbindelse hermed.		

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle 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.

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 eksisterer på balancedagen.

RESULTATOPGØRELSEN

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste omfatter andre eksterne omkostninger. Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører selskabets primære aktiviteter, herunder administrationsomkostninger mv. I posten indgår endvidere eventuelle nedskrivninger af tilgodehavender indregnet under omsætningsaktiver.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v.

Udbytte fra kapitalandele 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 på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Anvendt regnskabspraksis

BALANCEN

Kapitalandele i associerede virksomheder

Kapitalandele i associerede virksomheder indregnes og måles efter den indre værdis metode.

I balancen indregnes under posten "Kapitalandele i associerede virksomheder" den forholdsmæssige ejerandel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi opgjort med udgangspunkt i dagsværdien af de identificerbare nettoaktiver på anskaffelsestidspunktet med tillæg af resterende værdi af positiv forskelsværdi (goodwill) og fradrag af en resterende negativ forskelsværdi (badwill).

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af resultatet for året med fradrag af afskrivninger af goodwill under posten "Resultat af kapitalandele i associerede virksomheder".

Den samlede nettoopskrivning af kapitalandele i associerede virksomheder henlægges via overskudsdisponeringen til "Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode" under egenkapitalen. Reserven reduceres med udbytteudlodninger til ejerselskabet og reguleres med andre egenkapitalbevægelser i de associerede virksomheder.

Associerede virksomheder med negativ regnskabsmæssig indre værdi indregnes til kr. 0. Har modervirksomheden et tilgodehavende hos den pågældende virksomhed, nedskrives tilgodehavendet med modervirksomhedens andel af den negative indre værdi, i det omfang tilgodehavendet vurderes som uerholdeligt. Såfremt den regnskabsmæssige negative indre værdi overstiger tilgodehavendet, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser, idet omfang der er en retslig eller faktisk forpligtelse til at dække associerede virksomheders underbalance.

Andre værdipapirer og kapitalandele

Andre værdipapirer og kapitalandele måles til dagsværdien på balancedagen. Dagsværdien opgøres på grundlag af den senest noterede salgskurs. Unoterede kapitalandele måles på grundlag af den senest konstaterede salgs-/tegningskurs med tillæg af efterfølgende overskud, og med fradrag af udloddet udbytte.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab. Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Udbytte

Udbytte, som ledelsen foreslår uddelt, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominel værdi.