

Per Andersen, Sørvad Holding ApS

CVR.nr: 30 80 15 63

Bødkervej 2 A, Vildbjerg

Årsrapport for 2015

Godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling, den 20/5 2016

Per Andersen
dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

| | <u>Side</u> |
|----------------------------------|-------------|
| Påtegninger m.v. | |
| Ledelsespåtegning | 1 |
| Revisors erklæring om assistance | 2 |
| | |
| Årsregnskab | |
| Anvendt regnskabspraksis | 3 |
| Resultatopgørelse | 5 |
| Balance: | |
| Aktiver | 6 |
| Passiver | 7 |
| Noter til regnskabet | 8 |

LEDELSESPÅTEGNING

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 2015 for Per Andersen, Sørvad Holding ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen bekræfter at selskabet opfylder betingelserne for ikke at blive revideret.

Den valgte regnskabspraksis anses for hensigtsmæssig. Årsregnskabet giver efter min opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling samt resultatet.

Jeg bekræfter at de underliggende regnskabsdata er nøjagtige og fuldstændige og, at jeg har givet alle oplysninger om alle væsentlige og relevante forhold til revisor.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Vildbjerg, den 8. marts 2016.

Direktion:

Per Andersen

REVISORS ERKLÆRING OM ASSISTANCE

Til ledelsen i Per Andersen, Sørvad Holding ApS:

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

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 Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisorer's Etiske 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 opstilling af årsregnskabet, er Deres 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, De 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.

Aulum, den 8. marts 2016
NV-REVISION, AULUM ApS
CVR.nr: 19290948

Svend Bohnsen HD
registreret revisor

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B-virksomheder, med elementer fra regnskabsklasse C-virksomheder.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Selskabets ledelse anser betingelserne for at undlade udarbejdelse af koncernregnskab for at være opfyldt.

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes endvidere alle omkostninger der er opnået for at opnå årets indtjening, herunder af- 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 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.

Indtægtskriterier og periodisering

Omsætningen medtages i det år, hvor salg har fundet sted, og omkostningerne er som hovedregel periodiseret og udgiftsført således, at de dækker perioden frem til regnskabsårets udløb.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Skat af årets resultat

Den forventede skat af årets skattepligtige indkomst udgiftsføres i resultatopgørelsen. Samtidig hermed udgifts- eller indtægtsføres årets forskydninger i hensættelse til udskudt skat.

Selskabet er omfattet af reglerne om tvungen sambeskatning med danske dattervirksomheder. Selskabet er administrationsselskab og betaler dermed koncernens samlede selskabsskat til skattemyndighederne.

Skatteeffekten af sambeskatningen med dattervirksomheden fordeles på såvel overskud som underskud i dattervirksomheden i forhold til dennes skattepligtige indkomst.

Anlægsaktiver

Kapitalandele i dattervirksomhed er, i henhold til årsregnskabslovens § 43a, indregnet til indre værdi.

Kapitalandele i associeret virksomhed er indregnet til kostpris.

Tilgodehavender hos associeret virksomhed er opført til pålydende værdi.

Omsætningsaktiver

Tilgodehavender er opført til pålydende værdi.

Gæld

Gæld indregnes ved optagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte omkostninger og efterfølgende til amortiseret kostpris.

RESULTATOPGØRELSE 1. JANUAR - 31. DECEMBER

| | <u>Note</u> | <u>2015</u> | <u>2014</u> |
|--|-------------|---------------|----------------|
| Andre eksterne omkostninger | | -3.234 | -4.200 |
| Resultat før finansielle poster | | -3.234 | -4.200 |
| Resultatandele i tilknyttede virksomheder | | -10.000 | 649.579 |
| Andre finansielle indtægter | | 16.094 | 405 |
| Øvrige finansielle omkostninger | | -1.037 | -364 |
| Resultat før skat | | 1.823 | 645.420 |
| Skat af årets resultat | | -3.008 | 930 |
| Årets resultat | | <u>-1.185</u> | <u>646.350</u> |
| Der foreslås fordelt således: | | | |
| Nettoopskrivning efter indre værdis metode | | -10.000 | 649.579 |
| Ekstraordinært udbytte for regnskabsåret | | 100.000 | 0 |
| Overført resultat | | -91.185 | -3.229 |
| | | <u>-1.185</u> | <u>646.350</u> |

BALANCE 31. DECEMBER**A K T I V E R**

| | <u>Note</u> | <u>2015</u> | <u>2014</u> |
|--|-------------|-------------------------|-------------------------|
| Kapitalandele i tilknyttede virksomheder | 1 | 0 | 1.118.740 |
| Kapitalandele i associerede virksomheder | 2 | 1 | 1 |
| Tilgodehavender hos associerede virksomheder | | <u>637.658</u> | <u>0</u> |
| Finansielle anlægsaktiver | | <u>637.659</u> | <u>1.118.741</u> |
| Anlægsaktiver | | <u>637.659</u> | <u>1.118.741</u> |
| Tilgodehavender hos associerede virksomheder | | <u>45.846</u> | <u>0</u> |
| Tilgodehavender | | <u>45.846</u> | <u>0</u> |
| Likvide beholdninger | | <u>621.393</u> | <u>300.153</u> |
| Omsætningsaktiver | | <u>667.239</u> | <u>300.153</u> |
| Aktiver i alt | | <u><u>1.304.898</u></u> | <u><u>1.418.894</u></u> |

BALANCE 31. DECEMBER**P A S S I V E R**

| | <u>Note</u> | <u>2015</u> | <u>2014</u> |
|--|-------------|------------------|------------------|
| Virksomhedskapital | | 125.000 | 125.000 |
| Reserve for nettoopskrivning til indre værdi | 3 | 0 | 1.193.740 |
| Overført resultat | 4 | <u>1.173.139</u> | <u>80.584</u> |
| Egenkapital | | <u>1.298.139</u> | <u>1.399.324</u> |
| | | | |
| Gæld til tilknyttede virksomheder | | 0 | 3.051 |
| Gæld til selskabsdeltagere og ledelse | | 1 | 1 |
| Selskabsskat | | 3.008 | 12.768 |
| Anden kortfristet gæld | | <u>3.750</u> | <u>3.750</u> |
| Kortfristede gældsforpligtelser | | <u>6.759</u> | <u>19.570</u> |
| | | | |
| Gældsforpligtelser | | <u>6.759</u> | <u>19.570</u> |
| | | | |
| Passiver i alt | | <u>1.304.898</u> | <u>1.418.894</u> |
| | | | |
| Eventualforpligtelser | 5 | | |
| Væsentligste aktiviteter | 6 | | |

NOTER TIL REGNSKABET

| <u>Note</u> | | <u>2015</u> | <u>2014</u> |
|-------------|---|-----------------|------------------|
| 1 | Kapitalandele i tilknyttede virksomheder | | |
| | Anskaffelsessum: | | |
| | Saldo primo | 125.000 | 125.000 |
| | | <u>125.000</u> | <u>125.000</u> |
| | Værdireguleringer: | | |
| | Saldo primo | 993.740 | 544.161 |
| | Årets resultat | -10.000 | 649.579 |
| | Udloddet udbytte | 0 | -200.000 |
| | Udloddet ved likvidation | -1.108.740 | 0 |
| | | <u>-125.000</u> | <u>993.740</u> |
| | | <u>0</u> | <u>1.118.740</u> |

Kapitalandele specificeres således:

KØ Metal Sørvad ApS i likvidation, Vildbjerg. Ejerandel 100%

2 Kapitalandele i associerede virksomheder

Anskaffelsessum:

| | | |
|---------------|----------|----------|
| Saldo primo | 1 | 0 |
| Årets tilgang | 0 | 1 |
| | <u>1</u> | <u>1</u> |

Kapitalandele specificeres således:

| | <u>Ejerandel</u> | <u>Egenkapital</u> | <u>Årets</u> |
|--------------------------|------------------|--------------------|-----------------|
| | <u>i %</u> | <u>100%</u> | <u>resultat</u> |
| | | | <u>100%</u> |
| DA Metal IVS, Vildbjerg. | <u>50</u> | <u>389.339</u> | <u>389.337</u> |

3 Reserve for nettoopskrivning til indre værdi

| | | |
|---|-----------|------------------|
| Saldo primo | 1.193.740 | 544.161 |
| Resultatandele i tilknyttede virksomheder | -10.000 | 649.579 |
| Udloddet udbytte | -200.000 | 0 |
| Udloddet ved likvidation | -983.740 | 0 |
| | <u>0</u> | <u>1.193.740</u> |

NOTER TIL REGNSKABET

| <u>Note</u> | | <u>2015</u> | <u>2014</u> |
|-------------|---|------------------|---------------|
| 4 | Overført resultat | | |
| | Overført fra tidligere år | 80.584 | 83.813 |
| | Overført fra årets resultat | -91.185 | -3.229 |
| | Udbytte m.v., overført fra reserve for nettoopskrivning | 1.183.740 | 0 |
| | | <u>1.173.139</u> | <u>80.584</u> |

5 Eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med sit datterselskab og hæfter solidarisk for selskabsskatten af koncernens sambeskattede indkomst.

6 Væsentligste aktiviteter

Selskabets aktivitet har, bestået i formuepleje og besiddelse af kapitalandele i KØ Metal Sørvad ApS og DA Metal IVS.