

Sletten Delta Holding ApS

Sletten 50
6800 Varde
CVR-nr. 31485983

Årsrapport 01.10.2015 - 30.09.2016

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 28.02.2017

Dirigent

Navn: Søren Mørch

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	4
Resultatopgørelse for 2015/16	5
Balance pr. 30.09.2016	6
Egenkapitalopgørelse for 2015/16	8
Noter	9
Anvendt regnskabspraksis	11

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

Sletten Delta Holding ApS
Sletten 50
6800 Varde

CVR-nr.: 31485983
Hjemsted: Varde
Regnskabsår: 01.10.2015 - 30.09.2016

Direktion

Søren Mørch

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Dokken 8
Postbox 200
6701 Esbjerg

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.10.2015 - 30.09.2016 for Sletten Delta Holding ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30.09.2016 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.10.2015 - 30.09.2016.

Ledelsesberetningen indeholder efter min opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Derudover indstiller vi til generalforsamlingen, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår ligeledes ikke revideres.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Varde, den 24.02.2017

Direktion

Søren Mørch

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Sletten Delta Holding ApS

Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Sletten Delta Holding ApS for regnskabsåret 01.10.2015 - 30.09.2016. Årsregnskabet, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, noter og anvendt regnskabspraksis, 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 med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR – danske revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR – danske revisors 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 finansielle stilling pr. 30.09.2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.10.2015 - 30.09.2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udvidede gennemgang af årsregnskabet.

Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Esbjerg, den 24.02.2017

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr.: 33963556

Stig Petersen

statsautoriseret revisor

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets formål er at drive finansierings- og investeringsvirksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udgør et underskud på 53 t.kr.

Selskabet har tabt mere end 50% af anpartskapitalen, og er herfor omfattet af selskabslovens § 119 omkring kapitaltab. Selskabets ledelse forventer kapitalen reetableret via fremtidig indtjening.

Begivenheder efter balancedagen

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

Resultatopgørelse for 2015/16

	<u>Note</u>	<u>2015/16</u> <u>kr.</u>	<u>2014/15</u> <u>kr.</u>
Andre eksterne omkostninger		(3.750)	(3.750)
Driftsresultat		(3.750)	(3.750)
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder		(99.449)	(1.043.372)
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder		84.317	117.707
Andre finansielle omkostninger		(21.231)	(21.105)
Resultat før skat		(40.113)	(950.520)
Skat af årets resultat	1	(13.001)	(18.177)
Årets resultat		(53.114)	(968.697)
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		(53.114)	(968.697)
		(53.114)	(968.697)

Balance pr. 30.09.2016

	<u>Note</u>	<u>2015/16</u> <u>kr.</u>	<u>2014/15</u> <u>kr.</u>
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		245.693	345.142
Finansielle anlægsaktiver	2	245.693	345.142
Anlægsaktiver		245.693	345.142
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		2.160.832	2.094.515
Tilgodehavende selskabsskat		0	2.022
Tilgodehavender		2.160.832	2.096.537
Likvide beholdninger		653	2.382
Omsætningsaktiver		2.161.485	2.098.919
Aktiver		2.407.178	2.444.061

Balance pr. 30.09.2016

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Virksomhedskapital		125.000	125.000
Overført overskud eller underskud		(777.422)	(724.308)
Egenkapital		(652.422)	(599.308)
Konvertible og udbyttegivende gældsbreve	3	2.500.000	2.500.000
Skyldig selskabsskat		13.000	18.000
Anden gæld	4	546.600	525.369
Kortfristede gældsforpligtelser		3.059.600	3.043.369
Gældsforpligtelser		3.059.600	3.043.369
Passiver		2.407.178	2.444.061
Eventualforpligtelser	5		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	6		

Egenkapitaloppgørelse for 2015/16

	Virksomhedskapital	Overført overskud eller underskud	I alt
	kr.	kr.	kr.
Egenkapital primo	125.000	(724.308)	(599.308)
Årets resultat	0	(53.114)	(53.114)
Egenkapital ultimo	125.000	(777.422)	(652.422)

Noter

	2015/16	2014/15
	kr.	kr.
1. Skat af årets resultat		
Aktuel skat	13.000	18.000
Regulering vedrørende tidligere år	1	177
	13.001	18.177
		Kapitalan-
		dele i til-
		knyttede
		virksomhe-
		der
		kr.
2. Finansielle anlægsaktiver		
Kostpris primo		1.750.000
Kostpris ultimo		1.750.000
Nedskrivninger primo		(1.404.858)
Andel af årets resultat		(99.449)
Nedskrivninger ultimo		(1.504.307)
Regnskabsmæssig værdi ultimo		245.693

	Hjemsted	Rets-	Ejer-
	form	andel	%
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder omfatter:			
Sletten Delta ApS	Varde	ApS	100,0

3. Konvertible og udbyttegivende gældsbreve

Gældsbreve på 2,5 mio.kr. til hovedpartshaver Søren Mørch forrentes med mindsterenten p.a. indtil lånets indfrielse. Lånet er ydet på anfordringsvilkår. I perioden indtil indfrielse kan långiver kræve lånet konverteret til selskabskapital i forholdet 1:1.

Noter

	2015/16	2014/15
	kr.	kr.
4. Anden gæld		
Andre skyldige omkostninger	<u>546.600</u>	<u>525.369</u>
	<u>546.600</u>	<u>525.369</u>

Anden gæld indeholder gæld til ultimativ hovedanpartshaver, der pr. 30.09.2016 andrager 544 t.kr.

5. Eventualforpligtelser

Selskabet er administrationsselskab i en dansk sambeskatning. Selskabet hæfter derfor i henhold til selskabsskattelovens regler herom for indkomstskatter mv. for de sambeskattede selskaber og ligeledes for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter for disse selskaber.

6. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte bestemmelser for regnskabsklasse C.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når selskabet som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og forpligtelses værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige risici og tab, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Resultatopgørelsen

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration.

Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder omfatter den forholdsmæssige andel af de enkelte dattervirksomheders resultat.

Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder

Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder består af renteindtægter mv. fra tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder.

Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af renteomkostninger, herunder renteomkostninger fra gæld til hovedpartshaver.

Anvendt regnskabspraksis

Skat

Årets skat, der består af årets aktuelle skat og ændring af 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.

Selskabet er sambeskattet med alle danske dattervirksomheder. Den aktuelle danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster (fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud).

Balancen

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder indregnes og måles efter den indre værdis metode (equity-metoden). Dette indebærer, at kapitalandelene måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi med tillæg eller fradrag af henholdsvis uafskrevet positiv og negativ goodwill og med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne fortjenester og tab.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter bankindeståender.

Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Skyldig og tilgodehavende selskabsskat

Aktuelle skatteforpligtelser eller tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, der er reguleret for betalt acontoskat.