

# Saxil Holding ApS

Næstvedvej 280, 4760 Vordingborg  
CVR-nr. 31 78 07 48

## Årsrapport for regnskabsåret 01.05.15 - 30.04.16

Årsrapporten er godkendt på den  
ordinære generalforsamling, d. 27.06.16

Frank Saxil Sørensen  
Dirigent

---

Selskabsoplysninger m.v.	3
Ledespåtegning	4
Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Resultatopgørelse	7
Balance	8 - 9
Anvendt regnskabspraksis	10 - 13
Noter	14 - 17

---

---

**Selskabet**

---

Saxil Holding ApS  
Næstvedvej 280  
4760 Vordingborg  
Hjemsted: Vordingborg  
CVR-nr.: 31 78 07 48

---

**Direktion**

---

Frank Saxil Sørensen

---

**Revisor**

---

Beierholm  
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

---

**Pengeinstitut**

---

Møns Bank A/S

Jeg har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 01.05.15 - 30.04.16 for Saxil Holding ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsregnskabet er ikke revideret, og jeg erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver, finansielle stilling og resultat.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Beierholm, Statsautoriseret Revisionspartnerselskab har assisteret med bogføring, og jeg skal bekræfte, at jeg har gennemgået og godkendt resultatet af denne assistance.

Vordingborg, den 13. juni 2016

**Direktionen**

Frank Saxil Sørensen

## Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

---

### Til den daglige ledelse i Saxil Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Saxil Holding ApS for regnskabsåret 01.05.15 - 30.04.16 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som den daglige ledelse har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, anvendt regnskabspraksis og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410 vedrørende opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere den daglige ledelse med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors 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 opstillingen af årsregnskabet, er den daglige ledelses 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, den daglige ledelse har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller gennemgangskonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Næstved, den 13. juni 2016

### **Beierholm**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
CVR-nr. 32 89 54 68

Lars Pedersen  
Statsaut. revisor

### **Hovedaktiviteter**

Selskabets aktiviteter består af investering og finansiering.

### **Udviklingen i selskabets økonomiske aktiviteter og forhold**

Resultatopgørelsen for tiden 01.05.15 - 30.04.16 udviser et resultat på DKK 659.172 mod DKK 156.995 for tiden 01.05.14 - 30.04.15. Balancen viser en egenkapital på DKK 1.679.566.

Ledelsen finder årets resultat tilfredsstillende.

### **Betydningsfulde hændelser indtruffet efter regnskabsårets afslutning**

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

Note	2015/16 DKK	2014/15 DKK
<b>Bruttotab</b>	<b>-9.676</b>	<b>-6.521</b>
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	666.675	217.091
1 Andre finansielle indtægter	9.619	2.103
Andre finansielle omkostninger	-39.577	-46.044
<b>Resultat før skat</b>	<b>627.041</b>	<b>166.629</b>
2 Skat af årets resultat	32.131	-9.634
<b>Årets resultat</b>	<b>659.172</b>	<b>156.995</b>

**Forslag til resultatdisponering**

Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	666.675	-82.909
Forslag til udbytte for regnskabsåret	101.200	99.800
Overført resultat	-108.703	140.104
<b>I alt</b>	<b>659.172</b>	<b>156.995</b>

<b>AKTIVER</b>		30.04.16	30.04.15
		DKK	DKK
Note			
3	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	2.024.559	1.357.884
	<b>Finansielle anlægsaktiver i alt</b>	<b>2.024.559</b>	<b>1.357.884</b>
	<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b>2.024.559</b>	<b>1.357.884</b>
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	213.986	626.363
	Udskudt skatteaktiv	2.912	4.331
	Tilgodehavende selskabsskat	21.899	0
	Andre tilgodehavender	20.904	0
	<b>Tilgodehavender i alt</b>	<b>259.701</b>	<b>630.694</b>
	<b>Likvide beholdninger</b>	<b>29</b>	<b>29</b>
	<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b>259.730</b>	<b>630.723</b>
	<b>Aktiver i alt</b>	<b>2.284.289</b>	<b>1.988.607</b>



<b>PASSIVER</b>		30.04.16	30.04.15
Note		DKK	DKK
	Selskabskapital	125.000	125.000
	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	1.278.559	611.884
	Overført resultat	174.807	283.510
	Forslag til udbytte for regnskabsåret	101.200	99.800
<b>4</b>	<b>Egenkapital i alt</b>	<b>1.679.566</b>	<b>1.120.194</b>
	Kreditinstitutter i øvrigt	145.231	297.032
<b>5</b>	<b>Langfristede gældsforpligtelser i alt</b>	<b>145.231</b>	<b>297.032</b>
<b>5</b>	Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	160.000	160.000
	Gæld til kreditinstitutter	14.946	14.968
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	6.500	6.500
	Selskabsskat	0	43.795
	Anden gæld	278.046	346.118
	<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt</b>	<b>459.492</b>	<b>571.381</b>
	<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b>604.723</b>	<b>868.413</b>
	<b>Passiver i alt</b>	<b>2.284.289</b>	<b>1.988.607</b>

6 Eventualforpligtelser

7 Sikkerhedsstillelser

## GENERELT

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til foregående år.

Selskabet har i overensstemmelse med årsregnskabslovens § 110 valgt at undlade at udarbejde koncernregnskab.

### Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

I balancen indregnes aktiver, 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 for hver enkelt regnskabspost.

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.

## RESULTATOPGØRELSE

### Bruttotab

Bruttotab indeholder andre eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration.

### Finansielle poster

Under finansielle poster indregnes renteindtægter og renteomkostninger.

## Skatter

Årets aktuelle og udskudte skatter indregnes i resultatopgørelsen som årets skatter med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posterings foretaget direkte på egenkapitalen.

Selskabet er sambeskattet med danske koncernforbundne virksomheder. Moderselskabet fungerer som administrationsselskab for sambeskatningen og afregner som følge heraf alle betalinger af selskabsskat med skattemyndighederne.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud til nedsættelse af eget skattemæssigt overskud.

## BALANCE

### Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i dattervirksomheder indregnes og måles efter indre værdis metode, hvilket indebærer, at kapitalandelene måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi reguleret for resterende værdi af positiv eller negativ goodwill samt tillæg eller fradrag af urealiserede koncerninterne fortjenester og tab.

I resultatopgørelsen indregnes selskabets andel af virksomhedernes resultat efter eliminering af urealiserede koncerninterne fortjenester og tab.

### Værdiforringelse af aktiver

Den regnskabsmæssige værdi af anlægsaktiver, der ikke måles til dagsværdi, vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis hver gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til pålydende værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab.

Nedskrivning til imødegåelse af tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

### Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indestående på bankkonti samt kontante beholdninger.

### Egenkapital

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som særlig post under egenkapitalen.

Nettoopskrivning af kapitalandele i dattervirksomheder indregnes under egenkapitalen i reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen.

### Aktuelle og udskudte skatter

Selskabet overtager som administrationsselskab hæftelsen for de sambeskattede virksomheders selskabsskatter overfor skattemyndighederne i takt med de sambeskattede virksomheders betaling af sambeskatningsbidrag.

Skyldig og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for betalte acontoskatter.

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som selskabsskat under tilgodehavender eller gældsforpligtelser.

Udskudte skatteforpligtelser og udskudte skatteaktiver beregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter forskellige beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den af ledelsen planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver indregnes med den værdi, de efter vurdering forventes at kunne realiseres til ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller ved udligning i skat af fremtidig indtjening.

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.

### **Gældsforpligtelser**

Kortfristede gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket normalt svarer til gældens pålydende værdi.

---

	2015/16 DKK	2014/15 DKK
<b>1. Andre finansielle indtægter</b>		
Finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	9.121	2.103
Øvrige finansielle indtægter	498	0
I alt	9.619	2.103
<b>2. Skatter</b>		
Årets aktuelle skat	-10.248	11.651
Årets udskudte skat	1.419	-2.017
Regulering af tidligere års skat	-23.302	0
I alt	-32.131	9.634

---

30.04.16	30.04.15
DKK	DKK

### 3. Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Kostpris pr. 30.04.15	746.000	746.000
Kostpris pr. 30.04.16	746.000	746.000
Opskrivninger pr. 30.04.15	611.884	694.793
Årets resultat	666.675	217.091
Udbytte	0	-300.000
Opskrivninger pr. 30.04.16	1.278.559	611.884
Regnskabsmæssig værdi pr. 30.04.16	2.024.559	1.357.884

#### Tilknyttede virksomheder

Navn	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
Sowi-Tec ApS, Herlev	100%	2.012.856	681.655
Saxil Legetøj ApS i likvidation, Vordingborg	100%	11.703	-14.980

**4. Egenkapital**

Beløb i DKK	Selskabs- kapital	Reserve for nettoop- skrivning efter indre værdi	Overført resultat	Forslag til udbytte for regnskabs- året
<i>Egenkapitalopgørelse 01.05.14 - 30.04.15</i>				
Saldo pr. 01.05.14	125.000	694.793	143.405	98.400
Betalt udbytte	0	0	0	-98.400
Forslag til resultatdisponering	0	-82.909	140.105	99.800
Saldo pr. 30.04.15	125.000	611.884	283.510	99.800

*Egenkapitalopgørelse 01.05.15 - 30.04.16*

Saldo pr. 01.05.15	125.000	611.884	283.510	99.800
Betalt udbytte	0	0	0	-99.800
Forslag til resultatdisponering	0	666.675	-108.703	101.200
Saldo pr. 30.04.16	125.000	1.278.559	174.807	101.200

Der har ikke været bevægelser på selskabskapitalen i de 4 foregående regnskabsår.

**5. Gældsforpligtelser**

Beløb i DKK	Afdrag første år	Restgæld efter 5 år	Gæld i alt 30.04.16	Gæld i alt 30.04.15
Kreditinstitutter i øvrigt	160.000	0	305.231	457.032



## 6. Eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med øvrige danske selskaber i koncernen og hæfter fra og med regnskabsåret 2013 solidarisk og ubegrænset sammen med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat og eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter for de sambeskattede selskaber.

Selskabet har stillet selvskyldnerkaution for dattervirksomheds gæld til kreditinstitut. Kautionen er ulimiteret. Dattervirksomhedens gæld til omfattede kreditinstitut udgør på balance-dagen t.DKK 412.

## 7. Sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til kreditinstitut t.DKK 320 har selskabet givet pant i aktiebeholdning i datterselskab, hvis regnskabsmæssige værdi udgør t.DKK 2.013.