

Sofies Holdingselskab ApS

Koldingvej 2
7190 Billund

CVR-nr. 32099106

Årsrapport for 2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 25. maj 2016

Sidsel Marie Kristensen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Ledespåtegning.....	3
Den uafhængige revisors erklæringer	4
Virksomhedsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Anvendt regnskabspraksis.....	7
Resultatopgørelse.....	9
Balance	10
Noter.....	12

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015 for Sofies Holdingselskab ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Billund, den 25. maj 2016

Direktion

Sofie Kirk Kristiansen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejeren i Sofies Holdingselskab ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Sofies Holdingselskab ApS for regnskabsåret 1. januar 2015 - 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 på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015 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 udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Aarhus, den 25. maj 2016

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33963556

Thomas Rosquist Andersen
Statsautoriseret revisor

Nikolaj Thomsen
Statsautoriseret revisor

Sofies Holdingselskab ApS

Virksomhedsoplysninger

Virksomhedsoplysninger	Sofies Holdingselskab ApS Koldingvej 2 7190 Billund
Telefon	75 33 88 33
Telefax	75 33 89 44
CVR-nr.	32099106
Regnskabsår	1. januar 2015 - 31. december 2015
Direktion	Sofie Kirk Kristiansen
Tilknyttede virksomheder	Klelund ApS, Billund, 100% Klelund Landbrug ApS, Billund, 100%
Revisor	Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab CVR-nr.: 33963556

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at besidde ejerandele i danske og udenlandske selskaber indenfor investerings- og finansieringsbranchen samt selv at drive investerings- og finansieringsvirksomhed af enhver art, samt virksomhed beslægtet hermed, både direkte og indirekte og gennem andre selskaber, sammenslutninger og/eller personer.

Det er endelig selskabets formål at udøve enhver sådan form for aktivitet, som efter direktionens skøn er egnet til at fremme et eller flere af forannævnte formål.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015 udviser et resultat på kr. -25.721.293 grundet negativt resultat af kapitalandele i datterselskaber. Selskabets balance pr. 31. december 2015 udviser en balancesum på kr. 1.335.239.295, og en egenkapital på kr. 1.304.535.009.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Generelle oplysninger om anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for Sofies Holdingselskab ApS for 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Koncernregnskab

Virksomheden opfylder betingelserne for ikke at udarbejde koncernregnskab, hvorfor dette er undladt.

Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Indregningsmetoder og målegrundlag

Generelt om indregning og måling

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 i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder hensatte forpligtelser.

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 og -tab

Virksomheden har valgt at sammendrage visse poster i resultatopgørelsen efter bestemmelserne i årsregnskabslovens § 32.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende administration.

Indtægter fra kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder

Indtægter fra kapitalandele omfatter den forholdsmæssige andel af resultatet efter skat samt eventuel regulering af intern avance/tab og fradrag af afskrivning på koncerngoodwill.

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen. Selskabet og de danske tilknyttede virksomheder er sambeskattede. Den danske selskabsskat fordeles mellem overskuds- og underskudsgivende danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst (fuld fordeling).

Balancen

Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder måles efter den indre værdis metode til den forholdsmæssigt ejede andel af virksomhedernes egenkapital med tillæg af eventuel koncerngoodwill, fradrag for koncerninterne avancer og negativ goodwill. Virksomheder med negativ egenkapital måles til 0, idet den til den negative værdi svarende forholdsmæssige andel modregnes i eventuelle tilgodehavender. Beløb herudover indregnes under posten hensatte forpligtelser, såfremt der er en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække underbalancen.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der almindeligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Andre værdipapirer og kapitalandele, indregnet under omsætningsaktiver

Andre værdipapirer og kapitalandele der er børsnoteret måles til kursværdien på balancedagen. Andre værdipapirer måles til anslået dagsværdi.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger.

Egenkapital

Udbytte, som foreslås udbetalt for regnskabsåret, præsenteres som en særskilt post under egenkapitalen.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket almindeligvis svarer til nominel værdi.

Aktuelle skatteforpligtelser

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

Eventualaktiver og -forpligtelser

Eventualaktiver og -forpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.

Resultatopgørelse

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Bruttofortjeneste/-tab		-1.009.393	-984.847
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder		-32.583.778	-14.926.999
Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder		0	76.359.758
Finansielle indtægter	1	16.238.970	5.589.175
Finansielle omkostninger		-5.982.538	-4.094.311
Resultat før skat		-23.336.739	61.942.776
Skat af årets resultat		-2.384.554	-127.443
Årets resultat		-25.721.293	61.815.333
Forslag til resultatdisponering			
Ekstraordinært udbytte		100.000.000	50.000.000
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		-372.414.598	59.158.573
Overført resultat		246.693.305	-47.343.240
		-25.721.293	61.815.333

Sofies Holdingselskab ApS

Balance 31. december 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Aktiver			
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		191.883.780	144.467.558
Kapitalandele i associerede virksomheder		0	1.180.426.424
Andre tilgodehavender		776.622.822	0
Finansielle anlægsaktiver		968.506.602	1.324.893.982
Anlægsaktiver		968.506.602	1.324.893.982
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		0	1.000.268
Andre tilgodehavender		30.156.184	6.572.039
Tilgodehavender		30.156.184	7.572.307
Andre værdipapirer og kapitalandele		336.576.509	97.942.456
Værdipapirer og kapitalandele		336.576.509	97.942.456
Omsætningsaktiver		366.732.693	105.514.763
Aktiver		1.335.239.295	1.430.408.745

Sofies Holdingselskab ApS

Balance 31. december 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital	2	5.000.000	5.000.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	3	0	372.414.598
Overført resultat	4	1.299.535.009	1.052.841.704
Udbytte for regnskabsåret	5	0	0
Egenkapital		<u>1.304.535.009</u>	<u>1.430.256.302</u>
Gæld til tilknyttede virksomheder		28.299.732	0
Selskabsskat		2.384.554	127.443
Anden gæld		20.000	25.000
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>30.704.286</u>	<u>152.443</u>
Gældsforpligtelser		<u>30.704.286</u>	<u>152.443</u>
Passiver		<u>1.335.239.295</u>	<u>1.430.408.745</u>
Eventualforpligtelser	6		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	7		

Noter

	2015 kr.	2014 kr.
1. Finansielle indtægter		
Finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	0	268
Andre finansielle indtægter	16.238.970	5.588.907
	16.238.970	5.589.175
2. Virksomhedskapital		
Saldo primo	5.000.000	5.000.000
Saldo ultimo	5.000.000	5.000.000
Selskabskapitalen har været uændret de seneste 5 år.		
3. Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		
Saldo primo	372.414.598	311.665.256
Årets tilgang	0	61.455.312
Årets afgang	-372.414.598	0
Kapitalregulering i datter- og ass. virksomheder	0	19.086.798
Udbytte i associeret virksomhed	0	-19.792.768
Saldo ultimo	0	372.414.598
4. Overført resultat		
Saldo primo	1.052.841.704	1.082.688.915
Årets resultat	-25.721.293	61.815.333
Årets afgang	0	-2.296.739
Udbytte i associeret virksomhed	0	19.792.768
Ekstraordinært udbytte	-100.000.000	-50.000.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdi	372.414.598	-59.158.573
Saldo ultimo	1.299.535.009	1.052.841.704
5. Udbytte for regnskabsåret		
Årets tilgang	100.000.000	50.000.000
Årets afgang	-100.000.000	-50.000.000
Saldo ultimo	0	0

Noter

6. Eventualforpligtelser

Selskabet indgår som administrationsselskab i sambeskatning med tilknyttede virksomheder. Selskabet hæfter derfor solidarisk for skat af koncernens sambeskattede indkomst m.v. inkl. tillæg og renter. Selskabet hæfter endvidere solidarisk for danske kildeskatter i form af udbytteskat, royaltyskat og renteskat inkl. tillæg og renter, der påhviler selskaber i sambeskatningen. Eventuelle senere korrektioner til selskabsskatter og kildeskatter kan medføre, at selskabets hæftelse bliver aktuel.

Der er herudover ingen eventualforpligtelser pr. balancedagen.

7. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Der er ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger pr. balancedagen.