

# **SA FACTORY HOLDING ApS**

Mågevej 8  
2680 Solrød Strand

Årsrapport  
1. januar 2015 - 31. december 2015

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den**

**10/03/2016**

**Søren Andersen**  
**Dirigent**

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger .....	3
------------------------------	---

**Påtegninger**

Ledelsespåtegning .....	4
-------------------------	---

**Erklæringer**

Den uafhængige revisors erklæringer .....	5
---	---

**Ledelsesberetning**

Ledelsesberetning .....	7
-------------------------	---

**Årsregnskab**

Anvendt regnskabspraksis .....	8
--------------------------------	---

Resultatopgørelse .....	10
-------------------------	----

Balance .....	11
---------------	----

Noter .....	13
-------------	----

# Virksomhedsoplysninger

<b>Virksomheden</b>	SA FACTORY HOLDING ApS Mågevej 8 2680 Solrød Strand
	CVR-nr: 33072864 Regnskabsår: 01/01/2015 - 31/12/2015
<b>Bankforbindelse</b>	Jyske Bank 1850 Frederiksberg C
<b>Revisor</b>	Broernes Revision, Reg Revisorer V/Morten Rosenqvist Borgbjergsvej 30, 2 København SV DK Danmark CVR-nr: 14310533 P-enhed: 1009233292

# Ledespåtegning

Direktionen har behandlet og godkendt årsrapporten for 2015 for SA Factory Holding ApS.

Ledelsen erklærer at:

Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med selskabets vedtægter og årsregnskabsloven for en klasse B – virksomhed.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig og at årsregnskabet efter min opfattelse giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling pr. 31. december 2015, samt af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015.

Det er endvidere min opfattelse at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 07/03/2016

## Direktion

Søren Andersen  
Direktør

# Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i SA FACTORY HOLDING ApS

## Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for SA FACTORY HOLDING ApS for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015. Årsregnskabet, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, 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 revisorerers standard om udvidet 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 finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

## **Erklæringer i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering**

### **Udtalelse om ledelseberetningen**

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.

København, 07/03/2016

Morten Rosenqvist  
Registreret revisor, HD  
Broernes Revision, Reg Revisorer V/Morten Rosenqvist  
CVR: 14310533

# Ledelsesberetning

## Hovedaktiviteter

Selskabets hovedaktivitet består i at drive holdingselskab med kapitalinteresser i dattervirksomheder, samt at investere i værdipapirer og anden beslægtet virksomhed

## Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årsregnskabet udviser et resultat på kr. 938.448 og egenkapital på kr. 5.991.920.

Ledelsen anser de opnåede resultater for tilfredsstillende, og forventer en fortsat positiv udvikling i selskabets aktiviteter og indtjening i de kommende år

## Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke indtruffet betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets afslutning, som har indflydelse på bedømmelsen af den økonomiske stilling pr. 31. december 2015.

# Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B, og efter samme principper som sidste år.

## Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger 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 forpligtelsen 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 eksisterede på balancedagen

## Resultatopgørelsen

### Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af de associerede virksomheders resultat efter skat.

### Øvrige eksterne omkostninger

Øvrige eksterne omkostninger indeholder omkostninger til det administrative personale, ledelsen, lokaler mv.

### Andre finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter omfatter renteindtægter af bankindeståender og tilgodehavender.

### Øvrige finansielle omkostninger

Øvrige finansielle omkostninger indeholder renteudgifter til gældsforpligtigelser, samt gebyrer og renter til bank

### 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.

### Periodisering

Væsentlige indtægts- og udgiftsposter er periodiseret pr. balancedagen

## Balancen

### Finansielle anlægsaktiver

Associerede virksomheder måles efter den indre værdis metode. Værdipapirer optages til den officielle kursværdi på statusdagen



**Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

**Selskabsskatter**

Aktuelle skatteforpligtelser indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt betalte aconto skatter.

**Gældsforpligtelser**

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører samt anden gæld måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

# Resultatopgørelse 1. jan 2015 - 31. dec 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Eksterne omkostninger .....		-1.223	-1.278
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder .....		939.585	1.213.586
<b>Bruttoresultat .....</b>		<b>938.362</b>	<b>1.212.308</b>
<b>Resultat af ordinær primær drift .....</b>		<b>938.362</b>	<b>1.212.308</b>
Andre finansielle indtægter .....		86	0
<b>Ordinært resultat før skat .....</b>		<b>938.448</b>	<b>1.212.308</b>
Skat af årets resultat .....	1	0	0
<b>Årets resultat .....</b>		<b>938.448</b>	<b>1.212.308</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode .....		939.585	1.213.586
Overført resultat .....		-1.137	-1.278
<b>I alt .....</b>		<b>938.448</b>	<b>1.212.308</b>

# Balance 31. december 2015

## Aktiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Kapitalandele i associerede virksomheder .....		5.977.555	6.237.970
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt .....</b>	<b>2</b>	<b>5.977.555</b>	<b>6.237.970</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>5.977.555</b>	<b>6.237.970</b>
Likvide beholdninger .....		15.616	26.753
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>15.616</b>	<b>26.753</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>5.993.171</b>	<b>6.264.723</b>

# Balance 31. december 2015

## Passiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Registreret kapital mv. ....	3	125.000	125.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode ..		3.777.555	3.987.970
Overført resultat .....		2.089.366	2.150.503
<b>Egenkapital i alt .....</b>	<b>4</b>	<b>5.991.921</b>	<b>6.263.473</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....		1.250	1.250
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>1.250</b>	<b>1.250</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>1.250</b>	<b>1.250</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>5.993.171</b>	<b>6.264.723</b>

# Noter

## 1. Skat af årets resultat

	2015 kr.	2014 kr.
Aktuel skat	0	0
Ændring af udskudt skat	0	0
	<b>0</b>	<b>0</b>

## 2. Finansielle anlægsaktiver i alt

	Kapitalandele i associerede virksomheder kr.
Kostpris primo	2.250.000
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>2.250.000</b>
Nettoopskrivninger primo	3.987.970
Andel i årets resultat jf. note	939.585
Udloddet udbytte	-1.200.000
<b>Nettoopskrivninger ultimo</b>	<b>3.727.555</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>5.977.555</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi af indregnet goodwill</b>	<b>0</b>

Kapitalandele i associerede virksomheder omfatter:

Navn, retsform og hjemsted	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
KS Food ApS, Greve	50%	11.955.110	1.879.169

### 3. Registreret kapital mv.

Anpartskapitalen består af 250 anparter a kr. 500. Anparterne er ikke opdelt opdelt i klasser.

	<b>kr.</b>
Ændringer i aktiekapitalen de seneste fem regnskabsår:	
Anpartskapital 01.01.10	125.000
<b>Anpartskapital ultimo</b>	<b>125.000</b>

### 4. Egenkapital i alt

	Anparts kapital	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	Overført resultat	Ialt
	kr.	kr.	kr.	kr.
Saldo primo	125.000	3.987.970	2.150.503	6.263.473
Udloddet ordinært udbytte fra associerede virksomhed		-1.200.000	1.200.000	0
Årets resultat		939.585	-1.137	938.448
Udloddet ekstraordinært udbytte			-1.210.000	-1.210.000
<b>Egenkapital ultimo</b>	<b>125.000</b>	<b>3.727.555</b>	<b>2.139.366</b>	<b>5.991.921</b>

### 5. Oplysning om sikkerhedsstillelser og aktiver pantsat som sikkerhed

#### Kautionsforpligtelser

Selskabet har afgivet selvskyldnerkaution for alt mellemværende overfor bankforbindelsen for den associerede virksomhed KS Food Consult ApS.