



*S.E. Madsen Holding ApS
Søndre Ringvej 63
3700 Rønne*

CVR-nummer: 33512554

ÅRSRAPPORT
1. januar 2015 til 31. december 2015

(5. regnskabsår)

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 28/16 2016


Sven-Erik Madsen
Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

Påtegninger	
Ledelsespåtegning.....	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab.....	4
Ledelsesberetning mv.	
Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2015	
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse.....	9
Balance	10
Noter	12

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. januar - 31. december 2015 for S.E. Madsen Holding ApS.

Årsrapporten, der ikke er revideret, aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er min 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 perioden 1. januar - 31. december 2015.


Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Rønne, den 28/6 2016

Direktion



Sven-Erik Madsen

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

Til den daglige ledelse i S.E. Madsen Holding ApS

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

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 revisors Ethiske 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 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.

Rønne, den 28/6 2016

Rønne Revision

CVR-nr. 74717810


Tonny Kefoed

registreret revisor

FSR - danske revisorer

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet

S.E. Madsen Holding ApS
Søndre Ringvej 63
3700 Rønne

Telefon: 56 95 38 85
E-mail: semvvs@mail.dk

CVR-nr.: 33 51 25 54
Stiftet: 4. marts 2011
Hjemsted: Bornholms Regionskommune
Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Direktion

Sven-Erik Madsen

Revisor

Rønne Revision
Store Torvegade 12, 1
3700 Rønne

Revisorteam

Tonny Kofoed
John Breiner

LEDELSESBERETNING

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktiviteter er at fungere som holdingselskab.

Usædvanlige forhold

Der har ingen særlige forhold været, som skønnes at have påvirket årets samlede resultat.

Usikkerhed ved indregning og måling

Der er ingen væsentlige usikkerheder ved indregning og måling.

Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udgør t.kr. 183, hvilket anses for tilfredsstillende.

Selskabets balance udviser en samlet aktivmasse på t.kr. 301, og en egenkapital på t.kr. 236.

Resultatfordeling

Forslag til fordeling af årets resultat fremgår af resultatopgørelsen.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter statusdag

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Den forventede udvikling i regnskabsåret 2016

Aktiviteten i den tilknyttede virksomhed forventes at være den samme i forhold til 2015, med en positiv indtjening og konsolidering.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

GENERELT

Årsregnskabet for S.E. Madsen Holding ApS for 2015 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med at de indtjenes. Herudover 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 afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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

RESULTATOPGØRELSEN

Indtægter af kapitalandele

Selskabets primære aktivitet er at eje kapitalandele i tilknyttet virksomhed. Indtægter fra kapitalandele er i overensstemmelse med årsregnskabsloven indregnet før omkostninger i resultatopgørelsen.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger o.l.

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.

Selskabet er sambeskattet med dansk koncernforbundet virksomhed.

Selskabet fungerer som administrationsselskab. Den samlede danske skat af det danske dattervirksomheds skattepligtige indkomst betales af selskabet.

Selskabet hæfter solidarisk med sambeskattet selskab i koncernen for betaling af selskabsskatter og kildeskatter i sambeskatningskredsen.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

BALANCEN

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i dattervirksomhed

Kapitalandele i dattervirksomhed indregnes i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedens regnskabsmæssige indre værdi opgjort efter moderselskabets regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab og med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

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

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører samt anden gæld, måles til nominel værdi.

RESULTATOPGØRELSE
1. JANUAR - 31. DECEMBER 2015

	2015	2014
Indtægter af kapitalandele.....	189.436	-629.910
Andre eksterne omkostninger	-6.125	-4.875
DRIFTSRESULTAT	183.311	-634.785
Andre finansielle omkostninger.....	0	-2.000
ORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT	183.311	-636.785
Skat af årets resultat.....	0	0
ÅRETS RESULTAT	183.311	-636.785
 FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Overført resultat.....	183.311	-636.785
DISPONERET I ALT	183.311	-636.785

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2015
AKTIVER

	2015	2014
1 Kapitalandele i tilknyttet virksomhed.....	268.727	79.291
Finansielle anlægsaktiver.....	268.727	79.291
ANLÆGSAKTIVER.....	268.727	79.291
Selskabsskat.....	32.000	32.000
Tilgodehavender.....	32.000	32.000
OMSÆTNINGSAKTIVER.....	32.000	32.000
AKTIVER.....	300.727	111.291

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2015
PASSIVER

	2015	2014
Virksomhedskapital	80.000	80.000
Overført resultat	156.457	-26.854
2 EGENKAPITAL	236.457	53.146
Gæld til tilknyttet virksomhed	36.960	6.940
Anden gæld	8.000	9.000
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	19.310	42.205
Kortfristede gældsforpligtelser	64.270	58.145
GÆLDSFORPLIGTELSE R.....	64.270	58.145
PASSIVER	300.727	111.291
3 Eventualposter mv.		
4 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
5 Ejerforhold		

NOTER

	2015	2014
1 Kapitalandele i tilknyttet virksomhed		
Kostpris, primo	1.139.705	1.139.705
Kostpris 31. december 2015	<u>1.139.705</u>	<u>1.139.705</u>
Op- og nedskrivninger primo.....	-1.060.414	-430.504
Årets resultatandele.....	189.436	-629.910
Op- og nedskrivninger 31. december 2015	<u>-870.978</u>	<u>-1.060.414</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015.....	<u>268.727</u>	<u>79.291</u>

Kapitalandele i tilknyttet virksomhed kan specificeres således:

Navn	Hjemsted	Ejerandel	Andel af resultat	Regnskabsmæssig værdi
S. E. Madsen VVS ApS	Bornholm	100%	189.436	268.727
		Primo	Forslag til resultat-disponering	Ultimo
2 Egenkapital				
Virksomhedskapital	80.000		0	80.000
Overført resultat.....	-26.854		183.311	156.457
	<u>53.146</u>		<u>183.311</u>	<u>236.457</u>

NOTER

2015

2014

3 Eventualposter mv.

Eventualaktiver

Selskabet råder ikke over aktiver ud over, hvad der fremgår af balancen.

Eventualforpligtelser

Selskabet hæfter solidarisk med sambeskattet selskab i koncernen for selskabsskatter og kildeskatter i sambeskatningen. Der påhviler ikke selskabet andre forpligtelser ud over, hvad der fremgår af balancen.

4 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der påhviler ikke selskabet pantsætninger eller sikkerhedsstillelser.

5 Ejerforhold

Følgende anpartshavere er noteret i selskabets anpartshaverfortegnelse som ejende minimum 5% af stemmerne eller mindst 5% af anpartskapitalen på kr. 80.000.

Sven- Erik Madsen, ejerandel 100%