

Holding SBP ApS**Åsvejen 32****4330 Hvalsø****CVR-nummer 34225370****Årsrapport****1. juli 2015 - 30. juni 2016**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling
den **4/12-16**



Søren Berth Petersen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger	2
Påtegning og erklæring	
Ledespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet	4
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	8
Aktiver	9
Passiver	10
Noter	11

Selskabsoplysninger

Selskab

Holding SBP ApS

Åsvejen 32

4330 Hvalsø

Telefon: 25120373
E-mail: info@dukasku.dk
Hjemstedskommune: Lejre
CVR-nummer: 34225370
Regnskabsperiode: 1. juli 2015 - 30. juni 2016

Direktion

Søren Berth Petersen

Pengeinstitut

Spar Nord Bank A/S

Slotsvolden 7

4300 Holbæk

Revisor

Dansk Revision Kalundborg

godkendt revisionsaktieselskab

Banegårdspladsen 1, 2

4400 Kalundborg

Kontaktpersoner:

Peter Westergaard

Camilla Due

Holding SBP ApS

Ledelsespåtegning

Direktionen har i dag behandlet og godkendt årsrapporten for 1. juli 2015 - 30. juni 2016 for Holding SBP ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hvalsø, 30. november 2016

Direktionen:



Søren Berth Petersen

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Til kapitalejeren i Holding SBP ApS

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Holding SBP ApS for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016. Årsregnskabet, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance 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 revisorer standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisorerets 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. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Kalundborg, 30. november 2016

Dansk Revision Kalundborg

godkendt revisionsaktieselskab, CVR-nr. 65766116

Peter Westergaard

Partner, registreret revisor

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

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 ressourcer 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.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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.

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 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.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Nettoomsætningen fratrukket omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger er sammendraget i posten "Bruttofortjeneste".

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration mv.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger m.v.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og årets 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

Anvendt regnskabspraxis

posterings direkte på egenkapitalen.

Selskabet er omfattet af de danske regler om obligatorisk sambeskatning af moderselskabet og de danske dattervirksomheder. Selskabet er 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 (fuld fordeling).

Balancen

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder indregnes til kostpris. Hvis genindvindingsværdien er lavere nedskrives til denne.

Kapitalandele i associerede virksomheder indregnes til kostpris. Hvis genindvindingsværdien er lavere nedskrives til denne.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles i balancen til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab efter en vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Likvide beholdninger

Omfatter indestående i pengeinstitut.

Gældsforpligtelser

Gæld måles til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat måles i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatte.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. 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. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig positiv skattepligtig indkomst eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle

Anvendt regnskabspraksis

udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

		2015/16	2014/15
Note	Resultatopgørelse	DKK	1.000 DKK
	Perioden 1. juli - 30. juni		
	Bruttofortjeneste	-7.813	-7
	Resultat før finansielle poster	-7.813	-7
1	Finansielle indtægter	5.762	6
	Finansielle omkostninger	-9.707	-9
	Resultat før skat	-11.757	-10
	Skat af årets resultat	2.597	2
	Årets resultat	-9.160	-8
	Forslag til resultatdisponering:		
	Overført resultat	-9.160	-8
	Resultatdisponering i alt	-9.160	-8

Note	Balance	2015/16 DKK	2014/15 1.000 DKK
Aktiver pr. 30. juni			
2	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	80.000	80
3	Kapitalandele i associerede virksomheder	40.000	40
	Finansielle anlægsaktiver	120.000	120
	Anlægsaktiver i alt	120.000	120
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	64.174	71
	Tilgodehavender hos associerede virksomheder	78.804	76
	Udskudte skatteaktiver	0	6
	Tilgodehavende skat hos tilknyttede virksomheder	41.910	0
	Tilgodehavender	184.888	153
	Likvide beholdninger	3.920	3
	Omsætningsaktiver i alt	188.809	156
	Aktiver i alt	308.809	276

Note	Balance	2015/16 DKK	2014/15 1.000 DKK
	Passiver pr. 30. juni		
	Virksomhedskapital	90.000	90
	Overført resultat	-36.119	-27
4	Egenkapital i alt	53.881	63
	Selskabsskat	33.308	0
5	Langfristede gældsforpligtelser	33.308	0
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	6.875	7
	Anden gæld	214.744	206
	Kortfristede gældsforpligtelser	221.619	213
	Gælds- og hensatte forpligtelser i alt	254.927	213
	Passiver i alt	308.809	276
6	Hovedaktivitet		
7	Eventualforpligtelser		
8	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

Noter	2015/16		2014/15		
	DKK		1.000 DKK		
1	Finansielle indtægter				
	Renteindtægter, tilknyttede virksomheder	2.677		3	
	Renteindtægter, associerede virksomheder	3.085		3	
	Finansielle indtægter i alt	5.762		6	
2	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder				
	Kostpris 1. juli	80.000		81	
	Afgang i årets løb	0		-1	
	Kostpris 30. juni	80.000		80	
	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder i alt	80.000		80	
	Navn	Hjemsted	Ejerandel	Resultat	Egenkapital
	Dukasku ApS	Lejre Kommune	100%	339.238	219.189
3	Kapitalandele i associerede virksomheder				
	Kostpris 1. juli	40.000		40	
	Kostpris 30. juni	40.000		40	
	Kapitalandele i associerede virksomheder i alt	40.000		40	
	Navn	Hjemsted	Ejerandel	Resultat	Egenkapital
	SBP Ejendomme ApS	Holbæk Kommune	50%	-15.183	39.278
4	Egenkapital	Virksomhedskapital	Overført resultat	I alt	
		1.000 DKK	1.000 DKK	1.000 DKK	
	Saldo primo	90	-27	63	
	Årets resultat	0	-9	-9	
	Egenkapital ultimo	90	-36	54	
5	Langfristede gældsforpligtelser				
	Langfristet gæld der forfalder til betaling efter 5 år udgør DKK 0.				

Noter	2015/16	2014/15
	DKK	1.000 DKK
6 Hovedaktivitet		
<p>Selskabets hovedaktivitet har været besiddelse af anpartar i tilknyttede og associerede selskaber, samt hermed beslægtet virksomhed.</p>		
7 Eventualforpligtelser		
<p>Selskabet er sambeskattet med dattervirksomheden Dukasku – Bo Selv ApS. Som administrati- onsselskab hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk med Dukasku – Bo Selv ApS for danske selskabsskatter og kildeskatter på udbytte og royalties inden for sambeskatningskredsen. Skyl- dige selskabsskatter og kildeskatter inden for sambeskatningskredsen udgør DKK 33.308 pr. 30. juni 2016. Eventuelle senere korrektioner af den skattepligtige sambeskatningsindkomst eller kildeskatter på udbytte og royalties vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et større beløb.</p>		
8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
<p>Ingen.</p>		

