

Servais Holding ApS

Jens Andersens Vænge 11

2630 Taastrup

CVR-nr. 35 24 28 72

Årsrapport for 2015

(3. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsam-
ling den 14/06 2016

Niels Flemming Servais
Dirigent

Indholdsfortegnelse

| | Side |
|---|-------------|
| Påtegninger | |
| Ledelsespåtegning | 1 |
| Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab | 2 |
| Selskabsoplysninger | |
| Selskabsoplysninger | 3 |
| Årsregnskab | |
| Anvendt regnskabspraksis | 4 |
| Resultatopgørelse 1. januar - 31. december | 7 |
| Balance 31. december | 8 |
| Noter til årsrapporten | 10 |

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 for Servais Holding 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. 31. december 2015 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015.

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Taastrup, den 14. juni 2016

Direktion

Niels Flemming Servais

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejeren i Servais Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Servais Holding ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som ledelsen 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 ledelsen 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 ledelsens 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, ledelsen 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.

Sorø, den 14. juni 2016

Frej Revision
Statsautoriseret Revisionsaktieselskab
CVR-nr. 34 35 19 61

Henrik Pedersen
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

Servais Holding ApS
Jens Andersens Vænge 11
2630 Taastrup

CVR-nr.: 35 24 28 72
Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Regnskabsår: 3. regnskabsår
Hjemsted: Taastrup

Direktion

Niels Flemming Servais

Revisor

Frej Revision
Statsautoriseret Revisionsaktieselskab
Fulbyvej 15
4180 Sorø

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Servais Holding ApS for 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Årsrapporten for 2015 er aflagt i kr.

Selskabet har i henhold til årsregnskabslovens §110, stk. 1, undladt at udarbejde koncernregnskab.

Information om ændringer og effekt af ændringer i anvendt regnskabspraksis:

Selskabet har ændret regnskabspraksis omkring behandlingen af foreslået udbytte på generalforsamling. Foreslået udbytte er tidligere afsat som gæld, men indeholdes nu i egenkapitalen indtil udlodning finder sted. Ændringen har påvirket egenkapitalen ultimo 2014 med t.kr. 100 i positiv retning og ultimo 2015 med t.kr. 85 ligeledes i positiv retning.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herudover 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 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.

Resultatopgørelsen

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration m.v.

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v.

Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af årets resultat efter fuld eliminering af intern avance/tab og med fradrag af afskrivning på goodwill under posterne "Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder".

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat, 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 tilknyttede danske virksomheder. Den aktuelle selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster.

Balancen

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes 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.

Nettoopskrivning af kapitalandele i tilknyttede virksomheder overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode under egenkapitalen. Reserven reduceres med udbytteudlodninger til moderselskabet og reguleres med andre egenkapitalbevægelser i tilknyttede virksomheder.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab.

Udbytte

Foreslået udbytte vises som en særskilt post under egenkapitalen. Udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Anvendt regnskabspraksis

Skyldig skat og udskudt skat

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

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser, opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet, henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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 indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser.

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. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet, henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Ændring i udskudt skat, som følge af ændringer i skattesatser, indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

| | Note | 2015 kr. | 2014 kr. |
|---|------|------------------|----------------|
| Andre eksterne omkostninger | | -9.875 | -8.750 |
| Bruttoresultat | | -9.875 | -8.750 |
| Resultat før af- og nedskrivninger | | -9.875 | -8.750 |
| Resultat før finansielle poster | | -9.875 | -8.750 |
| Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder | | 1.474.885 | 732.320 |
| Finansielle indtægter | 1 | 67.203 | 28.480 |
| Andre finansielle omkostninger | | -164 | 0 |
| Resultat før skat | | 1.532.049 | 752.050 |
| Skat af årets resultat | | -13.472 | -4.852 |
| Årets resultat | | 1.518.577 | 747.198 |
| Forslag til resultatdisponering | | | |
| Foreslået udbytte | | 85.000 | 99.800 |
| Overført fra overkurs ved emission | | -234.141 | 0 |
| Overført resultat | | 1.667.718 | 647.398 |
| | | 1.518.577 | 747.198 |

Balance 31. december

| | <u>Note</u> | <u>2015</u> kr. | <u>2014</u> kr. |
|--|-------------|--------------------------------|--------------------------------|
| Aktiver | | | |
| Kapitalandele i tilknyttede virksomheder | 2 | <u>136.823</u> | <u>161.938</u> |
| Finansielle anlægsaktiver | | <u>136.823</u> | <u>161.938</u> |
| Anlægsaktiver i alt | | <u>136.823</u> | <u>161.938</u> |
| Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder | | <u>2.851.233</u> | <u>1.913.205</u> |
| Tilgodehavender | | <u>2.851.233</u> | <u>1.913.205</u> |
| Likvide beholdninger | | <u>521.000</u> | <u>0</u> |
| Omsætningsaktiver i alt | | <u>3.372.233</u> | <u>1.913.205</u> |
| Aktiver i alt | | <u><u>3.509.056</u></u> | <u><u>2.075.143</u></u> |

Balance 31. december

| | <u>Note</u> | <u>2015</u> kr. | <u>2014</u> kr. |
|--|-------------|-------------------------|-------------------------|
| Passiver | | | |
| Selskabskapital | | 125.000 | 125.000 |
| Overkurs ved emission | | 0 | 234.141 |
| Overført resultat | | 3.273.443 | 1.605.725 |
| Foreslået udbytte for regnskabsåret | | <u>85.000</u> | <u>99.800</u> |
| Egenkapital | 3 | <u>3.483.443</u> | <u>2.064.666</u> |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | | 8.375 | 6.875 |
| Selskabsskat | | <u>17.238</u> | <u>3.602</u> |
| Kortfristede gældsforpligtelser | | <u>25.613</u> | <u>10.477</u> |
| Gældsforpligtelser i alt | | <u>25.613</u> | <u>10.477</u> |
| Passiver i alt | | <u>3.509.056</u> | <u>2.075.143</u> |
| Hovedaktivitet | 4 | | |
| Eventualforpligtelser | 5 | | |
| Pantsætninger og sikkerhedsstillelser | 6 | | |

Noter til årsrapporten

| | <u>2015</u> | <u>2014</u> |
|---|----------------------|----------------------|
| | kr. | kr. |
| 1 Finansielle indtægter | | |
| Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder | <u>67.203</u> | <u>28.480</u> |
| | <u>67.203</u> | <u>28.480</u> |

2 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder specificerer sig således:

| <u>Navn</u> | <u>Hjemsted</u> | <u>Stemme- og ejerandel</u> |
|-------------|-----------------|---------------------------------|
| ASAP ApS | Taastrup | 100% |

Noter til årsrapporten

3 Egenkapital

| | Selskabs- kapital | Overkurs ved emis- sion | Overført resultat | Foreslået ud- bytte for regnskabs- året | I alt |
|--------------------------------------|----------------------|-------------------------------|----------------------|--|------------------|
| Egenkapital 1. januar 2015 | 125.000 | 234.141 | 1.605.725 | 99.800 | 2.064.666 |
| Betalt ordinært udbytte | 0 | 0 | 0 | -99.800 | -99.800 |
| Årets resultat | 0 | -234.141 | 1.667.718 | 85.000 | 1.518.577 |
| Egenkapital 31. december 2015 | 125.000 | 0 | 3.273.443 | 85.000 | 3.483.443 |

| | Selskabs- kapital | Overkurs ved emis- sion | Overført resultat | Foreslået ud- bytte for regnskabs- året | I alt |
|--------------------------------------|----------------------|-------------------------------|----------------------|--|------------------|
| Egenkapital 1. januar 2014 | 125.000 | 234.141 | 1.056.727 | 0 | 1.415.868 |
| Betalt ekstraordinært udbytte | 0 | 0 | -98.400 | 0 | -98.400 |
| Årets resultat | 0 | 0 | 647.398 | 99.800 | 747.198 |
| Egenkapital 31. december 2014 | 125.000 | 234.141 | 1.605.725 | 99.800 | 2.064.666 |

Der har ikke været ændringer i selskabskapitalen i de seneste 5 år.

4 Hovedaktivitet

Selskabets formål er at eje anpartar i dattervirksomhed og investering.

5 Eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med øvrige danske selskaber i koncernen. Som administrationselskab hæfter selskabet ubegrænset for de skatter, som vedrører sambeskatningen. Den samlede skat vedrørende sambeskatningen udgør på balancedagen t.kr. 158. Eventuelle senere korrektioner af sambeskatningsindkomsten vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et større beløb.

6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der er ingen pantsætninger og sikkerhedsstillelser på balancedagen.