

## **SHP Holding Frederiksberg ApS**

**Rovsingsgade 39, 1. tv.**

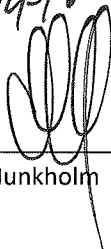
**2200 København N**

**CVR-nummer 35247491**

### **Årsrapport**

**1. januar 2015 - 31. december 2015**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling  
den 28/4-16



---

Martin Munkholm  
Dirigent

## Indholdsfortegnelse

---

Selskabsoplysninger.....	2
Ledelsespåtegning .....	3
Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet .....	4
Anvendt regnskabspraksis .....	5
Resultatopgørelse.....	8
Aktiver .....	9
Passiver.....	10
Noter.....	11

## Selskabsoplysninger

---

### Selskab

SHP Holding Frederiksberg ApS  
Rovsingsgade 39, 1. tv.  
2200 København N

Hjemstedskommune: København  
CVR-nummer: 35247491  
Regnskabsperiode: 1. januar 2015 - 31. december 2015

### Direktion

Stine Haislund Poulsen

### Tilknyttede virksomheder

OurCamp Vipperød ApS  
Kongstrupvej 3 A  
4390 Vipperød

OurCamp København ApS  
Rovsingsgade 39 1 tv  
2200 København N

### Revisor

Dansk Revision Holbæk  
Godkendt revisionspartnerselskab  
Havnepladsen 6  
4300 Holbæk

### Kontaktpersoner:

Gert Jensen  
Maj-Britt Thrane

## Ledespåtegning

---

Direktionen har i dag behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar 2015 - 31. december 2015 for SHP Holding Frederiksberg 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 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, 4. april 2016

Direktionen:

  
Stine Haislund Poulsen

## Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

---

### Til kapitalejeren i SHP Holding Frederiksberg ApS

Vi har revideret årsregnskabet for SHP Holding Frederiksberg 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, at 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 vurderingen 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.

Holbæk, 4. april 2016

### Dansk Revision Holbæk

Godkendt revisionspartnerselskab, CVR-nr. 28853343



Gert Jensen  
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

#### Nettoomsætning

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden regnskabsårets udgang. Nettoomsætning indregnes excl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

## Anvendt regnskabspraksis

---

### 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 distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse vedrørende acontoskatteordningen m.v.

### Resultat fra tilknyttede virksomheder

Resultater fra tilknyttede virksomheder indregnes i resultatopgørelsen med den forholdsvise andel af virksomhedernes resultat efter regulering af intern avance eller tab.

### 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 posteringer direkte på egenkapitalen.

Selskabet er omfattet af de danske regler om obligatorisk sambeskatning af moderselskabet og de danske dattervirksomheder. Selskabet er administrationselskab 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).

## Anvendt regnskabspraksis

---

### Balancen

#### Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder indregnes efter den indre værdis metode. Andel af årets resultat indregnes i resultatopgørelsen. I balancen måles den forholdsmæssige ejerandel af den regnskabsmæssige indre værdi opgjort efter moderselskabets regnskabspraksis, korrigeret for urealiserede koncerninterne avancer eller tab.

#### 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.

#### 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 acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode 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 udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisationsværdi.



		2015	2014
Note	<b>Resultatopgørelse</b>	DKK	1.000 DKK
	<b>Perioden 1. januar - 31. december</b>		
	<b>Bruttofortjeneste</b>	<b>-7.000</b>	<b>-5</b>
	<b>Resultat før finansielle poster</b>	<b>-7.000</b>	<b>-5</b>
	Resultat af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	205.057	153
1	Finansielle omkostninger	-5.572	-3
	<b>Resultat før skat</b>	<b>192.485</b>	<b>144</b>
2	Skat af årets resultat	526	3
	<b>Årets resultat</b>	<b>193.011</b>	<b>147</b>
	<b>Forslag til resultatdisponering:</b>		
	Aconto udloddet udbytte i løbet af året	50.000	0
	Årets henlæggelse til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	440.317	-7
	Overført resultat	-297.306	154
	<b>Resultatdisponering i alt</b>	<b>193.011</b>	<b>147</b>

Note	Balance	2015 DKK	2014 1.000 DKK
	<b>Aktiver pr. 31. december</b>		
3	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	657.377	452
	<b>Finansielle anlægsaktiver</b>	<b>657.377</b>	<b>452</b>
	<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b>657.377</b>	<b>452</b>
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	0	6
	Udsudte skatteaktiver	2.928	0
	Tilgodehavende skat hos tilknyttede virksomheder	64.242	54
	Tilgodehavende skat	10.758	0
	<b>Tilgodehavender</b>	<b>77.928</b>	<b>60</b>
	<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b>77.928</b>	<b>60</b>
	<b>Aktiver i alt</b>	<b>735.305</b>	<b>512</b>

Note	Balance	2015 DKK	2014 1.000 DKK
	<b>Passiver pr. 31. december</b>		
	Virksomhedskapital	80.000	80
	Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	498.285	58
	Overført resultat	-75.089	222
4	<b>Egenkapital i alt</b>	<b>503.196</b>	<b>360</b>
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	7.029	7
	Gæld til tilknyttede virksomheder	225.080	93
5	Selskabsskat	0	52
	<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>	<b>232.109</b>	<b>152</b>
	<b>Gælds- og hensatte forpligtelser i alt</b>	<b>232.109</b>	<b>152</b>
	<b>Passiver i alt</b>	<b>735.305</b>	<b>512</b>
6	Hovedaktivitet		
7	Eventualforpligtelser		
8	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

Noter	2015	2014					
	DKK	1.000 DKK					
<b>1</b>	<b>Finansielle omkostninger</b>						
	Renter tilknyttede virksomheder	5.460	3				
	Andre finansielle omkostninger	112	0				
	<b>Finansielle omkostninger i alt</b>	<b>5.572</b>	<b>3</b>				
<b>2</b>	<b>Skat af årets resultat</b>						
	Regulering af udskudt skat	-2.928	-2				
	Regulering af tidl. års skat	2.402	0				
	<b>Skat af årets resultat i alt</b>	<b>-526</b>	<b>-3</b>				
<b>3</b>	<b>Kapitalandele i tilknyttede virksomheder</b>						
	Kostpris 1. januar	394.352	394				
	Kostpris 31. december	394.352	394				
	Værdireguleringer 1. januar	57.968	-95				
	Årets resultatandel	205.057	153				
	Værdireguleringer 31. december	263.025	58				
	<b>Kapitalandele i tilknyttede virksomheder i alt</b>	<b>657.377</b>	<b>452</b>				
	Navn	Hjemsted	Ejerandel				
	OurCamp Vipperød ApS	Holbæk	100%				
	OurCamp København ApS	København	100%				
<b>4</b>	<b>Egenkapital</b>		Virksom-	Reserver	Overført	Foreslået	I alt
		hedskapi-	for netto-	resultat	udbytte		
		tal	opskrivnin-				
			ger				
		1.000 DKK	1.000 DKK	1.000 DKK	1.000 DKK	1.000 DKK	1.000 DKK
	Saldo primo	80	58	222	0	360	
	Aconto udbytte	0	0	-50	50	0	
	Udbetalt udbytte	0	0	0	-50	-50	
	Årets henlæggelse til re-	0	440	0	0	440	
	serve, ej resultatdisponeret						
	Årets resultat	0	0	-247	0	-247	
	<b>Egenkapital ultimo</b>	<b>80</b>	<b>498</b>	<b>-75</b>	<b>0</b>	<b>503</b>	

Virksomhedskapitalen er sammensat af anparter á DKK 1.000 eller multipla heraf.

Noter	2015	2014
	DKK	1.000 DKK
<b>5 Selskabsskat</b>		
Selskabsskat, primo	51.773	0
Regulering af tidligere års skat	2.402	0
Betalt restskat	-54.175	0
Skat af årets resultat	0	52
Skat af årets resultat, tilknyttede virksomheder	64.242	0
Betalt ordinær acontoskat	-10.000	0
Betalt frivillig acontoskat	-65.000	0
Skyldig skat indeværende år	<u>-10.758</u>	<u>52</u>
Overført til omsætningsaktiver	<u>10.758</u>	<u>0</u>
<b>Selskabsskat i alt</b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>52</u></b>

**6 Hovedaktivitet**

Selskabets formål er at besidde kapitalandele i tilknyttede og associerede selskaber, samt andre investeringer i naturlig tilknytning hertil.

**7 Eventualforpligtelser**

Selskabet er sambeskattet med dattervirksomhederne Ourcamp København ApS samt Ourcamp Vipperød ApS. Som administrationselskab hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk med Ourcamp København ApS samt Ourcamp Vipperød ApS for danske selskabsskatter og kildeskatter på udbytte og royalties inden for sambeskatningskredsen. Eventuelle senere korrektioner af den skattepligtige sambeskatningsindkomst eller kildeskatter på udbytte og royalties vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et større beløb.

**8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

Ingen.