

---

# ***S. R. Holding Slagelse ApS***

Mathildevej 16, 4200 Slagelse

## **Årsrapport for 2018/19**

(regnskabsår 1/10 - 30/9)

---

CVR-nr. 37 24 27 56

Årsrapporten er fremlagt og  
godkendt på selskabets ordi-  
nære generalforsamling  
den 29/11 2019

Claus Petersen  
Dirigent



**pwc**

# Indholdsfortegnelse

Side

## **Påtegninger**

Ledelsespåtegning 1

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang 2

## **Selskabsoplysninger**

Selskabsoplysninger 5

Ledelsesberetning 6

## **Årsregnskab**

Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september 7

Balance 30. september 8

Noter til årsregnskabet 10

# Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2018 - 30. september 2019 for S. R. Holding Slagelse ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsregnskabet giver efter min opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for 2018/19.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Slagelse, den 29. november 2019

## Direktion

Claus Petersen

# Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

Til kapitalejeren i S. R. Holding Slagelse ApS

## Konklusion

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for S. R. Holding Slagelse ApS for regnskabsåret 1. oktober 2018 - 30. september 2019, der omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2018 - 30. september 2019 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

## Grundlag for konklusion

Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR – danske revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i afsnittet "Revisors ansvar for den udvidede gennemgang af årsregnskabet". Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede bevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

## 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.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere selskabets evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

## Revisors ansvar for den udvidede gennemgang af årsregnskabet

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Dette kræver, at vi 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.

## **Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang**

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.

### **Udtalelse om ledelsesberetningen**

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores udvidede gennemgang af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved den udvidede gennemgang eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

### **Rapporteringsforpligtelser i henhold til erklæringsbekendtgørelsen § 7, stk. 2**

#### **Overtrædelse af lovgivningens bestemmelser om udlån til kapitalejere og ledelsesmedlemmer**

Selskabet har i strid med selskabslovens § 210 ydet et lån til en af selskabets kapitalejere og ledelsesmedlemmer, og ledelsen kan ifalde ansvar herfor.

Selskabet har i forbindelse med udbetalingen ikke overholdt skattelovgivningen, og ledelsen kan ifalde ansvar herfor.

# Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

Ringsted, den 29. november 2019

**PricewaterhouseCoopers**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

*CVR-nr. 33 77 12 31*

Brian Petersen

statsautoriseret revisor

mne28701

## Selskabsoplysninger

**Selskabet**

S. R. Holding Slagelse ApS  
Mathildevej 16  
4200 Slagelse

CVR-nr.: 37 24 27 56  
Regnskabsperiode: 1. oktober - 30. september  
Hjemstedskommune: Slagelse

**Direktion**

Claus Petersen

**Revisor**

PricewaterhouseCoopers  
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
Eventyrvej 16  
4100 Ringsted

## **Ledelsesberetning**

Årsrapporten for S. R. Holding Slagelse ApS for 2018/19 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

### **Væsentligste aktiviteter**

Selskabets væsentligste aktivitet er at eje kapitalandele i andre virksomheder

### **Udvikling i året**

Selskabets resultatopgørelse for 2018/19 udviser et overskud på DKK 2.945, og selskabets balance pr. 30. september 2019 udviser en egenkapital på DKK 2.001.613.

### **Begivenheder efter balancedagen**

På selskabets ordinære generalforsamling er vedtaget udlodning af fordring til selskabets ejer og kildeskatten vil samtidig blive indbetalt.



## Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september

|  | Note | 2018/19<br>DKK      | 2017/18<br>DKK          |
|--|------|---------------------|-------------------------|
| Indtægter af kapitalandele i dattervirksomheder  | 1    | 0                   | 1.000.000               |
| Indtægter af andre værdipapirer og kapitalandele |      | -2.795              | -6.878                  |
| Andre eksterne omkostninger                      |      | <u>-10.000</u>      | <u>-10.000</u>          |
| <b>Bruttoresultat</b>                            |      | <b>-12.795</b>      | <b>983.122</b>          |
| <b>Resultat før finansielle poster</b>           |      | <b>-12.795</b>      | <b>983.122</b>          |
| Andre finansielle indtægter                      | 2    | 19.958              | 19.041                  |
| Andre finansielle omkostninger                   | 3    | <u>-3.223</u>       | <u>-1.070</u>           |
| <b>Resultat før skat</b>                         |      | <b>3.940</b>        | <b>1.001.093</b>        |
| Skat af årets resultat                           | 4    | <u>-995</u>         | <u>-240</u>             |
| <b>Årets resultat</b>                            |      | <b><u>2.945</u></b> | <b><u>1.000.853</u></b> |

## Resultatdisponering

### Forslag til resultatdisponering

|                                     |                     |                         |
|-------------------------------------|---------------------|-------------------------|
| Foreslået udbytte for regnskabsåret | 400.000             | 105.800                 |
| Overført resultat                   | <u>-397.055</u>     | <u>895.053</u>          |
|                                     | <b><u>2.945</u></b> | <b><u>1.000.853</u></b> |

## Balance 30. september

### Aktiver

|   | Note | 2019<br>DKK      | 2018<br>DKK      |
|---|------|------------------|------------------|
| Kapitalandele i dattervirksomheder                  | 5    | 716.000          | 716.000          |
| <b>Finansielle anlægsaktiver</b>                    |      | <b>716.000</b>   | <b>716.000</b>   |
| <b>Anlægsaktiver</b>                                |      | <b>716.000</b>   | <b>716.000</b>   |
| Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder        |      | 0                | 511.573          |
| Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse | 6    | 253.010          | 0                |
| Selskabsskat  |      | 72.032           | 1.691            |
| <b>Tilgodehavender</b>                              |      | <b>325.042</b>   | <b>513.264</b>   |
| <b>Værdipapirer</b>                                 |      | <b>29.210</b>    | <b>32.600</b>    |
| <b>Likvide beholdninger</b>                         |      | <b>1.016.706</b> | <b>848.844</b>   |
| <b>Omsætningsaktiver</b>                            |      | <b>1.370.958</b> | <b>1.394.708</b> |
| <b>Aktiver</b>                                      |      | <b>2.086.958</b> | <b>2.110.708</b> |

# Balance 30. september

## Passiver

|   | Note | 2019<br>DKK      | 2018<br>DKK      |
|---|------|------------------|------------------|
| Selskabskapital                                   |      | 50.000           | 50.000           |
| Overført resultat                                 |      | 1.551.613        | 1.948.668        |
| Foreslået udbytte for regnskabsåret               |      | 400.000          | 105.800          |
| <b>Egenkapital</b>                                | 7    | <b>2.001.613</b> | <b>2.104.468</b> |
| Gæld til tilknyttede virksomheder                 |      | 78.582           | 0                |
| Selskabsskat                                      |      | 763              | 240              |
| Anden gæld  |      | 6.000            | 6.000            |
| <b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>            |      | <b>85.345</b>    | <b>6.240</b>     |
| <b>Gældsforpligtelser</b>                         |      | <b>85.345</b>    | <b>6.240</b>     |
| <b>Passiver</b>                                   |      | <b>2.086.958</b> | <b>2.110.708</b> |
| Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser | 8    |                  |                  |
| Anvendt regnskabspraksis                          | 9    |                  |                  |

## Noter til årsregnskabet

|  | <u>2018/19</u> | <u>2017/18</u>   |
|--|----------------|------------------|
|  | DKK            | DKK              |
| <b>1 Indtægter af kapitalandele i dattervirksomheder</b> |                |                  |
| Udbytte  | 0              | 1.000.000        |
|  | <u>0</u>       | <u>1.000.000</u> |
| <b>2 Andre finansielle indtægter</b>                     |                |                  |
| Renteindtægter tilknyttede virksomheder                  | 5.473          | 17.753           |
| Andre finansielle indtægter                              | 14.485         | 1.288            |
|  | <u>19.958</u>  | <u>19.041</u>    |
| <b>3 Andre finansielle omkostninger</b>                  |                |                  |
| Andre finansielle omkostninger                           | 3.223          | 1.070            |
|  | <u>3.223</u>   | <u>1.070</u>     |
| <b>4 Skat af årets resultat</b>                          |                |                  |
| Årets aktuelle skat                                      | 968            | 240              |
| Regulering af skat vedrørende tidligere år               | 27             | 0                |
|  | <u>995</u>     | <u>240</u>       |

## Noter til årsregnskabet

|   | 2019<br>DKK    | 2018<br>DKK    |
|---|----------------|----------------|
| <b>5 Kapitalandele i dattervirksomheder</b> |                |                |
| Kostpris 1. oktober                         | 716.000        | 716.000        |
| <b>Regnskabsmæssig værdi 30. september</b>  | <b>716.000</b> | <b>716.000</b> |

Kapitalandele i dattervirksomheder specificeres således:

| Navn                         | Hjemsted | Selskabskapital | Stemme- og<br>ejerandel | Egenkapital | Årets resultat |
|------------------------------|----------|-----------------|-------------------------|-------------|----------------|
| Slagelse Rørservice ApS      | Slagelse | 125.000         | 100%                    | 1.993.265   | 661.112        |
| Ejendommen Matildevej 16 ApS | Slagelse | 50.000          | 100%                    | 641.716     | 18.503         |

## 6 Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse

|  | Direktion<br>DKK |
|--|------------------|
| Tilgodehavende på balancedagen                             | 253.010          |
| Lån tilbagebetalt i året                                   | 0                |
| Årets tilskrevne rente                                     | 13.718           |
| Lånet forfalder til omgående betaling og forrentes pt. med | 10,05%           |

## 7 Egenkapital

|                                  | Selskabskapital<br>DKK | Overført<br>resultat<br>DKK | Foreslået udbyt-<br>te for regnskabs-<br>året<br>DKK | I alt<br>DKK     |
|----------------------------------|------------------------|-----------------------------|--|------------------|
| Egenkapital 1. oktober           | 50.000                 | 1.948.668                   | 105.800  | 2.104.468        |
| Betalt ordinært udbytte          | 0                      | 0                           | -105.800   | -105.800         |
| Årets resultat                   | 0                      | -397.055                    | 400.000  | 2.945            |
| <b>Egenkapital 30. september</b> | <b>50.000</b>          | <b>1.551.613</b>            | <b>400.000</b>                                       | <b>2.001.613</b> |

# Noter til årsregnskabet

## 8 Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser

Selskabet har afgivet selvskyldnerkaution overfor datterselskabets mellemværende med pengeinstitut.

Koncernens selskaber hæfter solidarisk for skat af koncernens sambeskattede indkomst mv. Det samlede beløb for skyldig selskabsskat i koncernen udgør DKK 293.759. Koncernens selskaber hæfter endvidere solidarisk for danske kildeskatter i form af udbytteskat, royaltyskat og renteskat. Eventuelle senere korrektioner til selskabsskatter og kildeskatter kan medføre at koncernens hæftelse udgør et større beløb.

# Noter til årsregnskabet

## 9 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for S. R. Holding Slagelse ApS for 2018/19 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Rækkefølgen af resultatopgørelsens poster afviger fra årsregnskabslovens skemakrav, idet den er tilpasset karakteren af selskabets aktivitet.

Årsregnskab for 2018/19 er aflagt i DKK.

### Generelt om indregning og måling

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 første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

## Resultatopgørelsen

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger indeholder omkostninger til administration mv.

### Resultat af kapitalandele i dattervirksomheder

Udbytte fra dattervirksomheder indtægtsføres i resultatopgørelsen, når de vedtages på generalforsamlingen i dattervirksomheden. Dog modregnes udbytte som vedrører indtjening i dattervirksomheden før modervirksomheden overtog denne i kostprisen for dattervirksomheden.

### Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

# Noter til årsregnskabet

## 9 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

### Skat af årets resultat

Skat af årets resultat består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat og 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 dattervirksomheder. Selskabsskatten fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster.

## Balancen

### Kapitalandele i dattervirksomheder

Kapitalandele i dattervirksomheder måles til kostpris. I tilfælde, hvor kostprisen overstiger genindvindingsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles i balancen til amortiseret kostpris eller en lavere nettorealiseringsværdi, hvilket normalt udgør nominal værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab.

### Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter børsnoterede obligationer og aktier, der måles til dagsværdien på balancedagen. Dagsværdien opgøres på grundlag af den senest noterede salgskurs.

Kapitalandele, som ikke er handlet på et aktivt marked, måles til kostpris eller en lavere genindvindingsværdi.

### Udbytte

Udbytte, som ledelsen foreslår uddelt for regnskabsåret, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

### Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser

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. Tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle poster.

### Finansielle gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominal værdi.