

Skovshoved ApS

Egedal 17
6100 Haderslev

CVR-nr. 37243329

Årsrapport for 2015/16

20. november 2015 - 30. juni 2016

1. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 9. december 2016



Dirigent

Indholdsfortegnelse

Virksomhedsoplysninger	3
Ledespåtegning	4
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet	5
Ledelsesberetning	6
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Anvendt regnskabspraksis	10
Noter	14

Skovshoved ApS

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

Skovshoved ApS
Egedal 17
6100 Haderslev

CVR-nr.: 37243329

Stiftelsesdato: 20. november 2015

Regnskabsår: 20. november 2015 - 30. juni 2016

Direktion

Ole Skovshoved, Adm. direktør

Revisor

Viacount ApS, Registreret Revisionselskab
Billundvej 3
6500 Vojens
CVR-nr.: 34731764

Pengeinstitut

Kreditbanken A/S
Nørregade 15
6100 Haderslev

Skovshoved ApS

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 20. november 2015 - 30. juni 2016 for Skovshoved ApS.

Årsrapporten, der ikke revideres, aflægges i overensstemmelse med årsregnskabslovens regler for regnskabsklasse B. Ledelsen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er 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 20. november 2015 - 30. juni 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hoptrup, den 7. december 2016

Direktion



Ole Skovshoved
Adm. direktør

Skovshoved ApS

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Skovshoved ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Skovshoved ApS for regnskabsåret 20. november 2015 - 30. juni 2016 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 opstilling 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.

Vojens,, den 7. december 2016

Viacount ApS, Registreret Revisionselskab

CVR-nr. 34731764



Tove Danielsen

Registreret revisor

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktiviteter består i udlejning af fast ejendom samt holdingaktivitet.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 20. november 2015 - 30. juni 2016 udviser et resultat på kr. 51.057, og selskabets balance pr. 30. juni 2016 udviser en balancesum på kr. 1.388.139, og en egenkapital på kr. 822.657.

Selskabets resultat og økonomiske stilling levede op til forventningerne, og anses derfor for tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

Forventninger til fremtiden

Der forventes en positiv udvikling i selskabets aktiviteter i det kommende år.

Koncernforhold

Selskabet har ved stiftelsen etableret koncernforbindelsen som moderselskab for datterselskabet Trevia A/S, CVR nr. 33 97 12 30 med en ejerandel på 100%

Væsentlige ændringer i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold

Der har i det forløbne regnskabsår ikke været væsentlige ændringer i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold.

Skovshoved ApS

Resultatopgørelse

	Note	2015/16 kr.	kr.
Bruttofortjeneste/-tab		95.846	0
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-23.333	0
Driftsresultat		72.513	0
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder		11.334	0
Finansielle omkostninger	1	-21.530	0
Resultat før skat		62.317	0
Skat af årets resultat	2	-11.260	0
Årets resultat		51.057	0
Forslag til resultatdisponering			
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		11.334	0
Overført resultat		39.723	0
Resultatdesponering		51.057	0

Skovshoved ApS

Balance pr. 30. juni 2016

	Note	2016 kr.	kr.
Aktiver			
Grunde og bygninger		350.000	0
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		176.667	0
Materielle anlægsaktiver		526.667	0
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	3, 4	782.934	0
Finansielle anlægsaktiver		782.934	0
Anlægsaktiver		1.309.601	0
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		16.750	0
Andre tilgodehavender		41.857	0
Periodeafgrænsningsposter		5.833	0
Tilgodehavender		64.440	0
Likvide beholdninger		14.098	0
Omsætningsaktiver		78.538	0
Aktiver		1.388.139	0

Skovshoved ApS

Balance pr. 30. juni 2016

	Note	2016 kr.	kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		50.000	0
Overkurs ved emission		721.600	0
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		11.334	0
Overført resultat		39.723	0
Egenkapital	5	822.657	0
Hensættelser til udskudt skat		7.652	0
Hensatte forpligtelser		7.652	0
Gæld til kreditinstitutter		370.707	0
Langfristede gældsforpligtelser	6	370.707	0
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser		21.436	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		10.000	0
Selskabsskat		3.738	0
Anden gæld		278	0
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		151.671	0
Kortfristede gældsforpligtelser		187.123	0
Gældsforpligtelser		557.830	0
Passiver		1.388.139	0
Eventualforpligtelser	7		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	8		

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for Skovshoved ApS for 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Da regnskabsåret 2015/16 er virksomhedens første regnskabsår, er årsregnskabet med tilhørende noter opstillet uden sammenligningstal for året før.

Koncernregnskab

Virksomheden opfylder betingelserne for ikke at udarbejde koncernregnskab, hvorfor dette er undladt.

Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Generelt

Generelt om indregning og måling

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 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.

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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

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

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste og -tab

Virksomheden har valgt at sammendrage visse poster i resultatopgørelsen efter bestemmelserne i årsregnskabslovens § 32.

Nettoomsætning

Omsætningen består af lejeindtægter fra udlejning af fast ejendom mv., hvilke indregnes som omsætning efter faktureringsprincippet.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende salg og administration.

Anvendt regnskabspraksis

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens aktiviteter, herunder fortjeneste ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver er foretaget ud fra en løbende vurdering af aktivernes brugstid i virksomheden. Anlægsaktiverne afskrives lineært på grundlag af kostprisen, baseret på følgende vurdering af brugstider og restværdier:

	Brugstid	Restværdi
Bygninger	20-50 år	50%
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-10 år	0%

Der afskrives ikke på grunde.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af immaterielle og materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet, og indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller -omkostninger.

Indtægter fra kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder

Indtægter fra kapitalandele omfatter den forholdsmæssige andel af resultatet efter skat samt eventuel regulering af intern avance/tab og fradrag af afskrivning på koncerngoodwill.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, modtaget udbytte fra andre kapitalandele, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen. Selskabet og de danske tilknyttede virksomheder er sambeskattede. Den danske selskabsskat fordeles mellem overskuds- og underskudsgivende danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst (fuld fordeling).

Andre skatter består af skatter og afgifter i året, som er uafhængige af virksomhedens drift.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver består af grunde og bygninger samt andre anlæg, der måles til kostpris med tillæg af eventuelle opskrivninger og med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug. Der afskrives ikke på grunde.

Der foretages nedskrivningstest på materielle anlægsaktiver, såfremt der er indikationer for værdifald.

Nedskrivningstesten foretages for hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Aktiverne nedskrives til det højeste af aktivets eller aktivgruppens kapitalværdi og nettosalgpris (genindvindingsværdi), såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Anvendt regnskabspraksis

Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder måles efter den indre værdis metode til den forholdsmæssigt ejede andel af virksomhedernes egenkapital med tillæg af eventuel koncerngoodwill, fradrag for koncerninterne avancer og negativ goodwill. Virksomheder med negativ egenkapital måles til 0, idet den til den negative værdi svarende forholdsmæssige andel modregnes i eventuelle tilgodehavender. Beløb herudover indregnes under posten hensatte forpligtelser, såfremt der er en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække underbalancen.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der almindeligvis svarer til nominal værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter forudbetalte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvider

Likvider omfatter indestående i pengeinstitut.

Egenkapital

Udbytte, som foreslås udbetalt for regnskabsåret, præsenteres som en særskilt post under egenkapitalen.

Hensatte forpligtelser

Udskudt skat

Udskudt skat og årets regulering heraf opgøres efter den balanceorienterede gælds metode som skatteværdien af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes med den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser i virksomheder inden for samme juridiske skatteenhed og jurisdiktion.

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.

Finansielle gældsforpligtelser

Fastforrentede lån som realkreditlån og lån hos kreditinstitutter indregnes ved lånoptagelsen til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles lånene til amortiseret kostpris, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen som en renteomkostning over låneperioden.

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket almindeligvis svarer til nominal værdi.

Aktuelle skatteforpligtelser

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

Periodeafgrænsningsposter, passiver

Periodeafgrænsningsposter opført som forpligtelser udgøres af modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende regnskabsår.

Eventualaktiver og -forpligtelser

Skovshoved ApS

Anvendt regnskabspraksis

Eventualaktiver og -forpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.

Noter

2015/16

1. Finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger

21.530	
21.530	

2. Skat af årets resultat

Årets aktuelle skat

3.608

Årets udskudte skat

7.652

11.260	
---------------	--

3. Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Kostpris primo

771.600

0

Kostpris ultimo

771.600

0

Årets resultat

11.334

0

Opskrivninger ultimo

11.334

0

Regnskabsmæssig værdi ultimo

782.934

0

4. Oplysninger om kapitalandele i tilknyttet virksomhed

Tilknyttede virksomheder

Navn	Hjemsted	Ejerandel i %	Egenkapital	Resultat
Trevia A/S	Haderslev	100,00	782.934	11.334
			782.934	11.334

Noter

2015/16

5. Egenkapitalopgørelse

Moderselskab

	Virksomheds- kapital	Overkurs ved emission	Reserver for indre værdis metode	Overfør resultat	I alt
Egenkapital primo	0				0
Kapital ved stiftelsen	50.000	721.600			771.600
Årets resultat				51.057	51.057
Overført til andre reserver			11.334	-11.334	0
	50.000	721.600	11.334	39.723	822.657

Anpartskapitalen består af 50.000 anparter á 1 kr. Anparterne er ikke opdelt i klasser.

Virksomhedskapitalen har været uændret siden stiftelsen den. 20. november 2015.

6. Langfristede gældsforpligtelser

	Forfald efter 1 år	Forfald indenfor 1 år	Forfald efter 5 år
Gæld til realkreditinstitutter	370.707	21.436	264.264
	370.707	21.436	264.264

7. Eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med øvrige selskaber i koncernen og hæfter solidarisk for de skatter, som vedrører sambeskatningen.

8. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Til sikkerhed for gæld til Kreditbanken, der pr. statusdagen udgør kr. 392.143 er der tinglyst ejerpantebrev på kr. 450.000 i selskabets ejendom Egedal 17 A.

9. Nærtstående parter

Selskabet har i året haft følgende transaktioner med nærtstående parter:

Køb af fast ejendom og lejeindtægter på almindelige markedsvilkår fra dattervirksomheden

Trevia A/S
Cvr. nr.: 33 97 12 30
Egedal 17
6100 Haderslev

køb af driftmiddel og optagelse af lån på almindelige markedsvilkår fra direktør og hovedanpartshaver

Ole Skovshoved
Egedal 17
6100 Haderslev