

# **Søpark Holding ApS**

## **ÅRSRAPPORT 2013/2014 (3. regnskabsår)**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den  
12/11 2014

---

Johnny Rønning  
Dirigent

CVR-nr. 33 49 60 01

## Indholdsfortegnelse

|  | <b>Side</b> |
|--|-------------|
| <b>Påtegninger</b>                             |             |
| Ledespåtegning                                 | 2           |
| Den uafhængige revisors erklæringer            | 3           |
| <b>Ledelsesberetning</b>                       |             |
| Selskabsoplysninger                            | 5           |
| Ledelsesberetning                              | 6           |
| <b>Årsregnskab</b>                             |             |
| Anvendt regnskabspraksis                       | 7           |
| Resultatopgørelse 1. juli 2013 - 30. juni 2014 | 9           |
| Balance pr. 30. juni 2014                      | 10          |
| Noter til årsrapporten                         | 12          |

## Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2013 - 30. juni 2014 for Søpark Holding ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsregnskabet giver efter min opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2014 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2013 - 30. juni 2014.

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

Ledelsen indstiller til generalforsamlingen, at årsregnskabet for 2014/15 ikke skal revideres. Ledelsen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 12. november 2014

### Direktion

Johnny Rønning

Generalforsamlingen har besluttet, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår ikke skal revideres.

## Den uafhængige revisors erklæringer

### *Til kapitalejeren i Søpark Holding ApS*

#### **Påtegning på årsregnskabet**

Vi har revideret årsregnskabet for Søpark Holding ApS for regnskabsåret 1. juli 2013 - 30. juni 2014, der omfatter resultatopgørelse, balance, noter og anvendt regnskabspraksis. 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, om 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 vurdering 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 [redacted] giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2014 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2013 - 30. juni 2014 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

## Den uafhængige revisors erklæringer

### Supplerende oplysninger vedrørende forhold i regnskabet

Uden at modificere vores konklusion gør vi opmærksom på, at der er væsentlig usikkerhed, der kan rejse betydelig tvivl om selskabets mulighed for at fortsætte driften. Vi henviser til note 1 i regnskabet, hvoraf fremgår, at kapitalen i det associerede selskab er tabt. Det er ledelsens vurdering, at der det kommende år bliver overskud, hvorfor årsregnskabet i overensstemmelse hermed er udarbejdet under forudsætning af virksomhedens fortsatte drift.

### Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Brøndby, den 12. november 2014

**JBC Revision**

registreret revisionsvirksomhed

Jørgen Christensen

registreret revisor

## Selskabsoplysninger

**Selskabet**

Søpark Holding ApS  
Søgårdsvej 6 A, 2. tv.  
2820 Gentofte

CVR-nr.: 33 49 60 01  
Regnskabsår: 1. juli - 30. juni  
Stiftet: 1. februar 2011  
Hjemsted: Gentofte

**Direktion**

Johnny Rønning

**Revision**

JBC Revision  
registreret revisionsvirksomhed  
Vestre Gade 18  
2605 Brøndby

## Ledelsesberetning

Årsrapporten for Søpark Holding ApS for 2013/14 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler fra klasse C.

### Hovedaktivitet

Selskabets formål er at besidde aktier og anparter i andre selskaber.

### Udvikling i året

Selskabets resultatopgørelse for 2013/14 udviser et underskud på kr. 48.725, og selskabets balance pr. 30. juni 2014 udviser en egenkapital på kr. 24.275.

### Kapitalberedskabet

Driften i selskabets 3. regnskabsperiode bærer præg af, at indtjeningen i det associerede selskab flader ud. Vi bedømmer derfor fortsat, at finansieringsmulighederne er tilstede og aflægges i overensstemmelse hermed, årsregnskabet under forudsætningen om virksomhedens fortsatte drift. Selskabet har tabt anpartskapitalen, men på baggrund af de planlagte aktiviteter, er det vores opfattelse, at selskabet ved egenindtjening inden for de næste 1-2 år, kan genetablere anpartskapitalen.

### Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

## Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Søpark Holding ApS for 2013/14 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg fra højere klasser.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

### 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

#### Bruttotab

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

#### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger m.v.

## Anvendt regnskabspraksis

### Balancen

#### Kapitalandele i tilknyttede virksomheder og associerede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder og associerede virksomheder måles til kostpris. I tilfælde, hvor kostprisen overstiger nettorealisationsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

#### Tilgodehavender

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

#### Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

**Resultatopgørelse 1. juli 2013 - 30. juni 2014**

|   | <u>Note</u> | <u>2013/2014</u><br>kr. | <u>2012/2013</u><br>kr. |
|---|-------------|-------------------------|-------------------------|
| <b>Bruttotab</b>  |             | <b>-4.500</b>           | <b>-4.500</b>           |
| <b>Resultat før af- og nedskrivninger (EBITDA)</b>                |             | <b>-4.500</b>           | <b>-4.500</b>           |
| Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver |             | -41.750                 | 0                       |
| <b>Resultat før finansielle poster</b>                            |             | <b>-46.250</b>          | <b>-4.500</b>           |
| Finansielle omkostninger  |             | -2.475                  | 0                       |
| <b>Resultat før skat</b>  |             | <b>-48.725</b>          | <b>-4.500</b>           |
| Skat af årets resultat  |             | 0                       | 0                       |
| <b>Årets resultat</b>   |             | <b>-48.725</b>          | <b>-4.500</b>           |
| Overført overskud   |             | -48.725                 | -4.500                  |
|   |             | <b>-48.725</b>          | <b>-4.500</b>           |

**Balance pr. 30. juni 2014**

|  | <u>Note</u> | <u>2013/14</u><br>kr. | <u>2012/13</u><br>kr. |
|--|-------------|-----------------------|-----------------------|
| <b>Aktiver</b>                               |             |                       |                       |
| Kapitalandele i associerede virksomheder     |             | 0                     | 41.750                |
| <b>Finansielle anlægsaktiver</b>             |             | <u>0</u>              | <u>41.750</u>         |
| <b>Anlægsaktiver i alt</b>                   |             | <u>0</u>              | <u>41.750</u>         |
| Tilgodehavender hos associerede virksomheder |             | 33.275                | 35.750                |
| <b>Tilgodehavender</b>                       |             | <u>33.275</u>         | <u>35.750</u>         |
| <b>Omsætningsaktiver i alt</b>               |             | <u>33.275</u>         | <u>35.750</u>         |
| <b>Aktiver i alt</b>                         |             | <u><u>33.275</u></u>  | <u><u>77.500</u></u>  |

**Balance pr. 30. juni 2014**

|   | <u>Note</u> | <u>2013/14</u><br>kr. | <u>2012/13</u><br>kr. |
|---|-------------|-----------------------|-----------------------|
| <b>Passiver</b>                             |             |                       |                       |
| Selskabskapital                             |             | 80.000                | 80.000                |
| Overkurs ved emission                       |             | 3.500                 | 3.500                 |
| Overført resultat                           |             | <u>-59.225</u>        | <u>-10.500</u>        |
| <b>Egenkapital</b>                          | <b>2</b>    | <b><u>24.275</u></b>  | <b><u>73.000</u></b>  |
| Gæld til selskabsdeltagere og ledelse       |             | 4.500                 | 0                     |
| Anden gæld                                  |             | <u>4.500</u>          | <u>4.500</u>          |
| <b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>      |             | <b><u>9.000</u></b>   | <b><u>4.500</u></b>   |
| <b>Gældsforpligtelser i alt</b>             |             | <b><u>9.000</u></b>   | <b><u>4.500</u></b>   |
| <b>Passiver i alt</b>                       |             | <b><u>33.275</u></b>  | <b><u>77.500</u></b>  |
| Usikkerhed om fortsat drift (going concern) | 1           |                       |                       |

## Noter til årsrapporten

### 1 Usikkerhed om fortsat drift (going concern)

Driften i selskabets 3. regnskabsperiode bærer præg af, at indtjeningen i den associerede virksomhed flader ud. Som konsekvens heraf er kapitalandelen nedskrevet til kr. 0. Vi kan konstatere, at vi har godt fat i det lokale marked. Vi bedømmer derfor fortsat, at finansieringsmulighederne er tilstede og aflægges i overensstemmelse hermed, årsregnskabet under forudsætningen om virksomhedens fortsatte drift. Selskabet har tabt anpartskapitalen, men på baggrund af de planlagte aktiviteter, er det vores opfattelse, at selskabet ved egenindtjening inden for de næste 1-2 år, kan genetablere anpartskapitalen.

Kapitalandele i associerede virksomheder specificerer sig således:

| Navn             | Hjemsted  | Stemme- og<br>ejerandel | Egenkapital | Årets resultat |
|------------------|-----------|-------------------------|-------------|----------------|
| Ankjær % Co. ApS | København | 50%                     | -135.624    | -132.262       |

## Noter til årsrapporten

### 2 Egenkapital

|                                  | Selskabs-<br>kapital | Overkurs ved<br>emission | Overført<br>resultat | I alt         |
|----------------------------------|----------------------|--------------------------|----------------------|---------------|
| Egenkapital 1. juli 2013         | 80.000               | 3.500                    | -10.500              | 73.000        |
| Årets resultat                   | 0                    | 0                        | -48.725              | -48.725       |
| <b>Egenkapital 30. juni 2014</b> | <b>80.000</b>        | <b>3.500</b>             | <b>-59.225</b>       | <b>24.275</b> |

Selskabskapitalen består af 1 anparter à nominelt kr. 80.000. Ingen anparter er tillagt særlige rettigheder.

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