
Sokkelund Invest A/S

Årsrapport for 2013/14

(regnskabsår 1/10 - 30/9)

CVR-nr. 31 94 66 03

Årsrapporten er fremlagt og
godkendt på selskabets ordi-
nære generalforsamling
den 5 /3 2015

Michael Kjær
Dirigent



Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

Ledespåtegning 1

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet 2

Selskabsoplysninger

Selskabsoplysninger 3

Årsregnskab

Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september 4

Balance 30. september 5

Noter til årsrapporten 7

Regnskabspraksis 10

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2013 - 30. september 2014 for Sokkelund Invest A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsregnskabet giver efter vores opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2014 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for 2013/14.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Søllerød, den 5. marts 2015

Direktion

Michael Kjær
direktør

Bestyrelse

Paul Kjær
formand

Michael Kjær

Pernille Kjær

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Til kapitalejeren i Sokkelund Invest A/S

Vi har revideret årsregnskabet for Sokkelund Invest A/S for regnskabsåret 1. oktober 2013 - 30. september 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, og om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige, samt en vurdering af 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. 30. september 2014 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2013 - 30. september 2014 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Hellerup, den 5. marts 2015

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Flemming Eghoff

statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	Sokkelund Invest A/S Kong Valdemars Vej 64 Søllerød 2840 Holte CVR-nr.: 31 94 66 03 Regnskabsperiode: 1. oktober - 30. september Stiftet: 28. januar 2009 Regnskabsår: 6. regnskabsår Hjemstedskommune: Rudersdal
Hovedaktivitet	Selskabets formål er at foretage formueforvaltning, konsulent, investerings-, industri-, og handelsvirksomhed.
Bestyrelse	Paul Kjær, formand Michael Kjær Pernille Kjær
Direktion	Michael Kjær
Revision	PricewaterhouseCoopers Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Strandvejen 44 2900 Hellerup
Pengeinstitut	Nykredit Bank Kalvebod Brygge 1-3 1780 København V

Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september

	Note	2013/14 DKK	2012/13 DKK
Bruttotab		-237.618	60.631
Personaleomkostninger	1	-312.805	-241.222
Resultat før afskrivninger		-550.423	-180.591
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		-138.266	-154.874
Resultat før finansielle poster		-688.689	-335.465
Finansielle indtægter	2	357.452	475.455
Finansielle omkostninger	3	-38.412	-76.436
Resultat før skat		-369.649	63.554
Skat af årets resultat		-3.622	0
Årets resultat		-373.271	63.554

Resultatdisponering

Forslag til resultatdisponering

Overført resultat		-373.271	63.554
		-373.271	63.554

Balance 30. september

Aktiver

	Note	2013/14 DKK	2012/13 DKK
Grunde og bygninger		7.455.705	7.544.111
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		301.469	351.329
Materielle anlægsaktiver	4	7.757.174	7.895.440
Anlægsaktiver		7.757.174	7.895.440
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		5.000	0
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		1.052.653	1.142.707
Andre tilgodehavender		366.742	62.621
Selskabsskat		3.997	0
Tilgodehavender		1.428.392	1.205.328
Værdipapirer		3.047.036	3.895.544
Likvide beholdninger		201.449	34.439
Omsætningsaktiver		4.676.877	5.135.311
Aktiver		12.434.051	13.030.751

Balance 30. september

Passiver

	Note	2013/14 DKK	2012/13 DKK
Selskabskapital		500.000	500.000
Overført resultat		8.595.658	8.968.929
Egenkapital	5	9.095.658	9.468.929
Gæld til realkreditinstitutter		3.157.000	3.157.000
Langfristede gældsforpligtelser		3.157.000	3.157.000
Leverandører af varer og tjenesteydelser		94.443	40.000
Anden gæld		86.950	364.822
Kortfristede gældsforpligtelser		181.393	404.822
Gældsforpligtelser		3.338.393	3.561.822
Passiver		12.434.051	13.030.751
Nærtstående parter og ejerforhold	6		

Noter til årsrapporten

	<u>2013/14</u>	<u>2012/13</u>
	DKK	DKK
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	306.200	237.147
Andre personaleomkostninger	<u>6.605</u>	<u>4.075</u>
	<u>312.805</u>	<u>241.222</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>1</u>	<u>1</u>
2 Finansielle indtægter		
Renteindtægter tilknyttede virksomheder	14.888	0
Andre finansielle indtægter	<u>342.564</u>	<u>475.455</u>
	<u>357.452</u>	<u>475.455</u>
3 Finansielle omkostninger		
Renteomkostninger tilknyttede virksomheder	0	152
Andre finansielle omkostninger	<u>38.412</u>	<u>76.284</u>
	<u>38.412</u>	<u>76.436</u>

Noter til årsrapporten

4 Materielle anlægsaktiver

	Grunde og byg- ninger DKK	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar DKK
Kostpris 1. oktober	7.877.950	498.584
Kostpris 30. september	7.877.950	498.584
Ned- og afskrivninger 1. oktober	333.839	147.255
Årets afskrivninger	88.406	49.860
Ned- og afskrivninger 30. september	422.245	197.115
Regnskabsmæssig værdi 30. september	7.455.705	301.469
Afskrives over	50 år	10 år

Værdien af grunde og bygninger ifølge offentlig vurdering pr. 1. oktober 2013 udgør DKK 8.307.700.

Noter til årsrapporten

5 Egenkapital

	Selskabskapital	Overført resultat	I alt
	DKK	DKK	DKK
Egenkapital 1. oktober	500.000	8.968.929	9.468.929
Årets resultat	0	-373.271	-373.271
Egenkapital 30. september	500.000	8.595.658	9.095.658

Selskabskapitalen består af 500.000 aktier à nominelt DKK 1. Ingen aktier er tillagt særlige rettigheder.

Der har ikke været ændringer i selskabskapitalen siden stiftelse af selskabet.

6 Nærtstående parter og ejerforhold

Følgende kapitalejer er noteret i selskabets ejerbog som ejende minimum 5% af stemmerne eller minimum 5% af selskabskapitalen:

Invest Group A/S

Regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten for Sokkelund Invest A/S for 2013/14 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsregnskab for 2013/14 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.

Regnskabspraksis

Resultatopgørelsen

Bruttotab

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er nettoomsætningen ikke oplyst i årsrapporten.

Nettoomsætning

Nettoomsætningensom består af husljeindtægter, mm. indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger indeholder kontorhold mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger indeholder gager og lønninger samt lønafhængige omkostninger.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver.

Finansielle poster

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

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 moderselskab. Den danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster.

Regnskabspraksis

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostpris reduceret med eventuel restværdi, fordeles lineært over aktivernes forventede brugstid, der udgør:

Bygninger	50 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	10 år

Aktiver med en kostpris på under DKK 12.600 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Tilgodehavender

Tilgodehavender indregnes i balancen til amortiseret kostpris, hvilket i al væsentlighed svarer til pålydende værdi. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab.

Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter aktier og obligationer. Noterede værdipapirer måles til dagsværdien på balancedagen. Dagsværdien opgøres på grundlag af den senest noterede salgskurs. Unoterede værdipapirer måles til kostpris eller en lavere skønnet dagsværdi.

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.