

*Sunrise Invest ApS
Grønningen 8
8700 Horsens*

CVR-nr: 25 87 76 75

*ÅRSRAPPORT
1. januar - 31. december 2016*

(16. regnskabsår)

Godkendt på selskabets generalforsamling,
den 9. juni 2017

Frank Andersen
Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

Påtegninger

Ledespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	4

Ledelsesberetning mv.

Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6

Årsregnskab 1. januar - 31. december 2016

Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. januar - 31. december 2016 for Sunrise Invest ApS.

Årsrapporten, der ikke er revideret, aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen 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. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. januar - 31. december 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Horsens, den 6. juni 2017

Direktion

Lena Sørensen

Frank Andersen

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

Til den daglige ledelse i Sunrise Invest ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Sunrise Invest ApS for perioden 1. januar - 31. december 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 Etiske 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 opstillingen 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.

Horsens, den 6. juni 2017

Revision Horsens registreret
revisionsvirksomhed
CVR-nr.: 17275100

Ivan Refsgaard Jensen
registreret revisor HD

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet

Sunrise Invest ApS
Grønningen 8
8700 Horsens

CVR-nr.: 25 87 76 75
Stiftet: 30. januar 2001
Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Direktion

Lena Sørensen
Frank Andersen

Pengeinstitut

Danske Bank A/S
Havneparken 3
7100 Vejle

Revisor

Revision Horsens registreret
revisionsvirksomhed
Torvet 16, 1. sal
8700 Horsens

LEDELSESBERETNING

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktiviteter har i lighed med tidligere år bestået af investering i pantebreve.

Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat og økonomiske udvikling har ikke levet op til selskabets egne forventninger, og ledelsen anser derfor årets resultat som værende utilfredsstillende.

Selskabet har tabt mere end 50% af anpartskapitalen, som forventes reableret ved egen indtjening.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter statusdag

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

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

GENERELT

Årsregnskabet for Sunrise Invest ApS for 2016 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler for klasse C-selskaber.

Årsregnskabsloven indeholder ikke en model for opstilling af resultatopgørelse i finansielle virksomheder, hvorfor resultatopgørelsen i nærværende regnskab afviger fra årsregnskabslovens modelkrav, jævnfør årsregnskabslovens § 11, stk. 3.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

RESULTATOPGØRELSEN

Generelt

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste.

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne ”renteindtægter og -udgifter, kursgevinster og -tab, andre eksterne omkostninger samt andre driftsindtægter”.

Renteindtægter og -udgifter omfatter årets modtagne renteindtægter på pantebrevsbeholdningen mv. samt renteudgifter på valutalån mv.

Kursgevinster og -tab består af kursgevinster på pantebreve, realiserede og urealiserede kursgevinster og kurstab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta samt tab på pantebreve.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration.

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens væsentligste aktivitet.

Kursgevinster og -tab

Kursgevinster og -tab består af kursgevinster på pantebreve, realiserede og urealiserede kursgevinster og kurstab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta samt tab på pantebreve.

Skat af årets resultat

Årets skat, 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.

BALANCEN

Varebeholdninger

Kostpris for ejendomme opgøres som anskaffelsespris med tillæg af omkostninger ved overtagelse samt ved forbedringer.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Andre værdipapirer og kapitalandele

Andre værdipapirer, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter pantebreve og børsnoterede værdipapirer optaget til handel på et reguleret marked. Pantebreve måles til anskaffelsessum med fradrag af hensættelser til forventet tab ud fra en individuel vurdering. Børsnoterede værdipapirer måles til dagsværdien på balancedagen. Dagsværdien opgøres på grundlag af den senest noterede salgskurs.

Selskabsskat og udskudt skat

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.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsметode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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 indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisationsværdi.

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.

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede og associerede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

RESULTATOPGØRELSE
1. JANUAR - 31. DECEMBER 2016

	2016	2015
BRUTTOFORTJENESTE	-194.889	-547.803
RESULTAT FØR SKAT	-194.889	-547.803
ÅRETS RESULTAT	-194.889	-547.803
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Overført resultat	-194.889	-547.803
DISPONERET I ALT	-194.889	-547.803

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2016
AKTIVER

	2016	2015
Beholdning af ejendomme	620.121	615.026
Varebeholdninger	620.121	615.026
Andre tilgodehavender	59.112	626.114
Udskudt skatteaktiv	375.000	375.000
Tilgodehavender	434.112	1.001.114
Andre værdipapirer og kapitalandele	7.663.364	8.097.633
Værdipapirer og kapitalandele	7.663.364	8.097.633
Likvide beholdninger	207.683	0
OMSÆTNINGSAKTIVER	8.925.280	9.713.773
AKTIVER	8.925.280	9.713.773

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2016
PASSIVER

	2016	2015
Virksomhedskapital.....	2.002.000	2.002.000
Overført resultat	-1.569.149	-1.374.260
1 EGENKAPITAL	432.851	627.740
Kreditinstitutter	7.680.008	8.423.205
Leverandører af varer og tjenesteydelser	117.758	218.465
Anden gæld	694.663	444.363
Kortfristede gældsforpligtelser	8.492.429	9.086.033
GÆLDSFORPLIGTELSE	8.492.429	9.086.033
PASSIVER	8.925.280	9.713.773
2 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.		
3 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

NOTER

	Primo	Forslag til resultat- disponering	Ultimo
1 Egenkapital			
Virksomhedskapital.....	2.002.000	0	2.002.000
Overført resultat	-1.374.260	-194.889	-1.569.149
	<u>627.740</u>	<u>-194.889</u>	<u>432.851</u>

2 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.

Selskabet har fremførbare skattemæssige underskud. Skatteværdi af ikke aktiveret underskud udgør 816 tkr. Det samlede, ikke fuldt aktiverede, skatteaktiv udgør 1.191 tkr. Herudover er der ingen eventualaktiver og -forpligtelser udover de i årsrapporten anførte.

3 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Et varierende beløb af selskabets værdipapirbeholdning er pantsat til sikkerhed for kreditinstitutter.