

SOEKRIS HOLDING ApS

Årsrapport

1. januar 2014 - 31. december 2014

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

04/07/2015

Søren Kristensen

Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Erklæringer

Den uafhængige revisors erklæringer	5
---	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	7
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Noter	13

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	SOEKRIS HOLDING ApS Stibjergvej 110 4220 Korsør
	CVR-nr: 29780439 Regnskabsår: 01/01/2014 - 31/12/2014
Bankforbindelse	Danske Bank Roskilde Afdeling Stændertorvet 5 4000 Roskilde DK Danmark
Revisor	RAMSØ REVISIONSANPARTSSELSKAB Hovedgaden 5 4621 Gadstrup DK Danmark CVR-nr: 69061311 P-enhed: 1002287634

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2014 for Soekris Holding ApS.

Selskabets primære aktivitet har i regnskabsåret været at eje kapitalandele.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2014 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2014.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Korsør, den 04/07/2015

Direktion

Søren Kristensen
Direktør

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejeren i Soekris Holding ApS.

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Soekris Holding ApS for regnskabsåret 1. januar til 31. december 2014, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. 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, at 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 årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og den finansielle stilling pr. 31. december 2014 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar til 31. december 2014 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Erklæringer i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Udtalelse om ledelsesberetningen

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

Gadstrup, 04/07/2015

Bonet Ringvad
Registreret Revisor FSR - danske revisorer
RAMSØ REVISIONSANPARTSSELSKAB

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets primære aktivitet har i regnskabsåret været at eje kapitalandele.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat anses for tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsafslutning

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Soekris Holding ApS for 2014 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Ændring i anvendt regnskabspraksis

Sammenligningstal for 2013 er optaget.

Den anvendte regnskabspraksis uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med at de indtjenes, herunder beregnes 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.

Resultatopgørelse

Andre eksterne omkostninger

Omkostninger til salg og administration samt indirekte omkostninger vedrørende udførte arbejder, f.eks. leje- og leasingydelse, serviceaftaler, tab på debitorer, forsikringer, vedligeholdelse og afskrivninger.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter rente og udbytteindtægter - og omkostninger.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle selskabsskat og ændringer i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat.

Aktuel skat beregnes med udgangspunkt i årets resultat før skat korrigeret for ikke-skattepligtige indtægter og omkostninger.

Ved beregningen er anvendt en skatteprocent på 24,50. Der er ikke beregnet tillæg og godtgørelse.

Beregningsgrundlaget for udskudt skat måles som forskellen mellem regnskabsmæssig bogført værdi og skattemæssig værdi på skatterelaterede aktiver.

Selskabet er sambeskattet med datterselskabet Soekris Engineering ApS CVR-nr.: 29780455.

Balance

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder er optaget til den regnskabsmæssige indre værdi.

Kapitalandele i udenlandsk tilknyttet virksomhed måles til dagsværdi.

Hensatte forpligtelser

Udskudt skat på aktiver og forpligtelser indregnes som en hensat forpligtelse/tilgodehavende.

Udskudt skat måles til nettorealisationsværdi og beregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier.

Gældsforpligtelser generelt

Gæld måles som udgangspunkt til amortiseret kostpris. Hvor der hverken er kurstab eller kursgevinst, svarer amortiseret kostpris i al væsentlighed til nominel restgæld.

Selskabsskat, periodeafgrænsningsposter og øvrige ikke-finansielle forpligtelser måles til netto-realisationsevne.

Periodisering

Alle indtægter og omkostninger periodeafgrænses således at indtægter og omkostninger for regnskabsåret medtages.

Resultatopgørelse 1. jan 2014 - 31. dec 2014

	Note	2014 kr.	2013 kr.
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder .		275.536	460.508
Bruttoresultat		275.536	460.508
Andre driftsomkostninger		-7.087	-8.030
Resultat af ordinær primær drift		268.449	452.478
Andre finansielle indtægter	1	1.125.895	669.746
Øvrige finansielle omkostninger	2	-940.558	-1.010.000
Ordinært resultat før skat		453.786	112.224
Ekstraordinært resultat før skat		453.786	112.224
Skat af årets resultat	3	0	0
Årets resultat		453.786	112.224
Forslag til resultatdisponering			
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		275.536	460.508
Overført resultat		178.250	-348.284
I alt		453.786	112.224

Balance 31. december 2014

Aktiver

	Note	2014 kr.	2013 kr.
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		3.500.000	3.500.000
Kapitalandele i associerede virksomheder		2.688.696	2.413.160
Finansielle anlægsaktiver i alt	4	6.188.696	5.913.160
Anlægsaktiver i alt		6.188.696	5.913.160
Andre tilgodehavender		61.161	34.424
Tilgodehavender i alt		61.161	34.424
Likvide beholdninger		52.144	82.044
Omsætningsaktiver i alt		113.305	116.468
Aktiver i alt		6.302.001	6.029.628

Balance 31. december 2014

Passiver

	Note	2014 kr.	2013 kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Overkurs ved emission		182.500	182.500
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		955.767	984.595
Øvrige reserver		3.046.326	2.563.712
Egenkapital i alt	5	4.309.593	3.855.807
Leverandører af varer og tjenesteydelser		14.967	8.030
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		1.961.241	2.157.691
Skyldig selskabsskat		0	0
Anden gæld		16.200	8.100
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		1.992.408	2.173.821
Gældsforpligtelser i alt		1.992.408	2.173.821
Passiver i alt		6.302.001	6.029.628

Noter

1. Andre finansielle indtægter

	2014 kr.	2013 kr.
Renteindtægt	92	55
Ej skattepligtigt udbytte	1.125.803	669.691
Andre finansielle indtægter i alt	1.125.895	669.746

2. Øvrige finansielle omkostninger

	2014 kr.	2013 kr.
Renteomkostninger Skat	10.558	0
Udbetalt ekstraordinært udbytte, ej skattemæssigt fradrag	930.000	1.010.000
Øvrige finansielle omkostninger i alt	940.558	4.300.547

3. Skat af årets resultat

	2014 kr.	2013 kr.
Aktuel skat	-1.715	-2.000
Skattemellemværende med datterselskab	1.715	2.000
Ændring af udskudt skat	0	0
Regulering vedrørende tidligere år	0	0
Skat af årets resultat i alt	0	0

4. Finansielle anlægsaktiver i alt

	Kapitalandele associerede virksomheder kr.	Kapitalandele tilknyttede virksomheder kr.
Kostpris primo	150.000	7.000.000
Tilgang	0	0
Afgang	0	0
Kostpris ultimo	150.000	7.000.000
Nettoopskrivninger primo	2.263.160	-3.500.000
Andel i årets resultat datter	275.536	0
Nettoopskrivninger ultimo	2.538.696	-3.500.000
Regnskabsmæssig værdi ultimo	2.688.696	3.500.000

Kapitalandele i associerede virksomheder omfatter:

	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
Soekris Engineering ApS Stibjergvej 110 4220 Korsør	100%	2.688.696	275.536

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder omfatter:

	Ejerandel	Dagsværdi
Soekris Engineering Inc. 3600 Glen Canyon Road, Suite 1 Scotts Valley, CA 95066-4923	50%	3.500.000

5. Egenkapital i alt

	Virksomheds-kapital	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	Overført resultat	Overkurs fond	I alt
	kr.	kr.	kr.	kr.	kr.
Saldo primo	125.000	984.595	2.563.712	182.500	3.855.807
Regulering tidligere år	0	-304.364	304.364	0	0
Årets resultat	0	275.536	178.250	0	453.786
Egenkapital ultimo	125.000	955.767	3.046.326	182.500	4.309.593

6. Oplysning om eventualforpligtelser

Ingen.

7. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.

8. Oplysning om ejerskab

Ejerforhold

Selskabet har registreret følgende kapitalejere med mere end 5% af selskabskapitalens stemmerettigheder eller pålydende værdi:

Direktør
Søren Kristensen
Stibjergvej 110
4220 Korsør.

Transaktioner med nærtstående parter

Selskabet er sambeskattet med dattervirksomheden Soekris Engineering ApS.