



ÅRSRAPPORT 2015

Solsiden Invest ApS

Kr.Helsingør Strandv 73

4281 Gørlev

CVR nr. 10976774

Indsender:

Bay's Revisionskontor

Torvet 1

4100 Ringsted

Fremlagt og godkendt

på den ordinære generalforsamling den 26. maj 2016

Dirigent

Torben Reese

Indholdsfortegnelse

Ledelsesberetning	3
Selskabsoplysninger	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	8
Ledelsespåtegning	9
Resultatopgørelse for tiden 1. januar- 31. december	10
Balance pr. 31. december	11
Noter	13

Ledelsesberetning

Væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er investering, formueforvaltning, erhvervelse og drift af fast ejendom og hermed beslægtet virksomhed.

Usædvanlige forhold

Ingen.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Aktiviteterne forventes uændret. Årets resultat anses for tilfredsstillende.

Forventet udvikling

Ledelsen har forventninger om, at selskabets økonomiske udvikling vil være stabil for regnskabsåret 2016.

Betydningsfulde hændelser efter balancedagen

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

Selskabsoplysninger

Selskabet

Solsiden Invest ApS
Kr.Helsing Strandv 73
4281 Gørlev

CVR-nr.: 10976774
Stiftelsesdato: 1. juli 1987
Hjemsted: Kalundborg Kommune
Regnskabsår: 1. januar- 31. december

Direktion

Torben Reese

Revision

Bays Revisionskontor
Torvet 1
4100 Ringsted

Generalforsamling

Ordinær generalforsamling afholdes
26. maj 2016, på selskabet adresse.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Solsiden Invest ApS 2015 aflægges i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

Ændring i anvendt regnskabspraksis

Den anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Generelt om indregning og måling

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

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32, stk 1 har selskabet sammendraget visse poster i resultatopgørelsen i posten bruttofortjeneste.

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætning indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre eksterne omkostninger

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

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv. Udbytte fra kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger, tekniske anlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Aktiver med en kostpris pr. enhed under den skattemæssige beløbsgrænse for småaktiver indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab med afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgpris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i dattervirksomheder måles til den regnskabsmæssige indre værdi på balancedagen. Såfremt værdien overstiger nettorealisationsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Værdipapirer

Værdipapirer indregnet under omsætningsaktiver måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, indregnes som en forpligtigelse.

Anvendt regnskabspraksis

Skyldig skat 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 gælds metode 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. For indeværende år er anvendt en skattesats på 25%.

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Solsiden Invest ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Solsiden Invest ApS for regnskabsåret 2015 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 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.

Ringsted, den 26. maj 2016

Bays Revisionskontor

Cvr.nr: 20183497

Kim Bay
Registreret revisor

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 2015 for Solsiden Invest ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og den finansielle stilling pr. 31. december samt af resultatet.

Regnskabet er ikke revideret, og virksomheden opfylder betingelserne herfor.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Gørlev, den 26. maj 2016

Direktion:

Torben Reese

Resultatopgørelse for tiden 1. januar- 31. december

Note	2015	2014
Bruttoresultat	-88.398	54.390
Finansiering		
Andre finansielle indtægter	118.466	75.581
Øvrige finansielle omkostninger	<u>-23.015</u>	<u>-20.099</u>
Ordinært resultat før skat	<u>7.053</u>	<u>109.872</u>
1. Skat af årets resultat	<u>-1.118</u>	<u>-26.412</u>
ÅRETS RESULTAT	<u>5.935</u>	<u>83.460</u>
Forslag til resultatdisponering		
Overført resultat	<u>5.935</u>	<u>83.460</u>
Disponeret i alt	<u>5.935</u>	<u>83.460</u>

Balance pr. 31. december

Note	2015	2014
AKTIVER		
ANLÆGSAKTIVER		
2. Materielle anlægsaktiver		
Grunde og bygninger	<u>3.254.670</u>	<u>3.254.670</u>
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>3.254.670</u>	<u>3.254.670</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>3.254.670</u>	<u>3.254.670</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER		
Tilgodehavender		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	72.858	81.516
Andre tilgodehavender	<u>8.736</u>	<u>0</u>
Tilgodehavender i alt	<u>81.594</u>	<u>81.516</u>
Værdipapirer og kapitalandele		
Andre værdipapirer og kapitalandele	<u>688.297</u>	<u>452.741</u>
Værdipapirer og kapitalandele i alt	<u>688.297</u>	<u>452.741</u>
Likvide beholdninger	<u>27.504</u>	<u>479.486</u>
Likvide beholdninger i alt	<u>27.504</u>	<u>479.486</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>797.395</u>	<u>1.013.743</u>
AKTIVER I ALT	<u>4.052.065</u>	<u>4.268.413</u>

Balance pr. 31. december

Note	2015	2014
PASSIVER		
EGENKAPITAL		
Selskabskapital	500.000	500.000
Overført resultat	<u>1.623.864</u>	<u>1.617.929</u>
Egenkapital i alt	<u>2.123.864</u>	<u>2.117.929</u>
GÆLDSFORPLIGTELSE		
Langfristede gældsforpligtelser		
Gæld til realkreditinstitutter	<u>1.747.208</u>	<u>1.747.208</u>
Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>1.747.208</u>	<u>1.747.208</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		
Leverandører af varer og tjenesteydelser	15.000	15.000
Selskabsskat	0	18.061
Anden gæld	63.818	43.516
Gæld til selskabsdeltager og ledelse	<u>102.175</u>	<u>326.699</u>
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>180.993</u>	<u>403.276</u>
Gældsforpligtelser i alt	<u>1.928.201</u>	<u>2.150.484</u>
PASSIVER I ALT	<u>4.052.065</u>	<u>4.268.413</u>

3. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser
4. Eventualposter

Noter

	2015	2014
1. Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	1.118	27.696
Regulering af tidligere års skat	0	-1.284
	<u>1.118</u>	<u>26.412</u>
	Grunde og bygninger	
2. Materielle anlægsaktiver		
Anskaffelsessum:		
Anskaffelsessum, primo	<u>3.254.670</u>	
Anskaffelsessum, ultimo	<u>3.254.670</u>	
Opskrivninger:		
Akkumulerede af- og nedskrivninger:		
Bogført værdi, ultimo	<u>3.254.670</u>	
3. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
Kreditinstitut har pant i ejendom for alt mellemværende.		
4. Eventualposter		
Selskabet har ikke påtaget sig kautions-, garanti- eller andre eventualforpligtelser, end de i balancen anførte.		