

ÅRSRAPPORT
1. januar - 31. december 2015

Sydkøl A/S

Tvedvej 4
4682 Tureby

CVR nr. 12245378

Indsender:

Revisorfirma Gregersen
Riddergade 8
4700 Næstved

Fremlagt og godkendt

på den ordinære generalforsamling den 21. maj 2016

Dirigent

Peter Rytter Jensen

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Ledelsespåtegning	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse 1. januar-31. december	8
Balance pr. 31. december	9
Noter	11

Selskabsoplysninger

Selskabet

Sydkøl A/S
Tvedvej 4
4682 Tureby

Telefon: 2060 2576

CVR-nr.: 12245378
Stiftelsesdato: 30. juni 1988
Hjemsted: Køge Kommune
Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Bestyrelse

Peter Rytter Jensen
Hanne Bisgaard Jensen
Cathrin Jensen

Direktion

Hanne Bisgaard Jensen

Bankforbindelse

Nykredit Bank
Kalvebod Brygge 1-3
1780 København V

Generalforsamling

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

Væsentligste aktiviteter

Selskabet har indstillet sine aktiviteter.

Ledelsesberetning

Væsentligste aktiviteter

Selskabet har indstillet sine aktiviteter.

Usædvanlige forhold

Der har ikke i regnskabsåret været usædvanlige forhold.

Forventet udvikling

Der er betydelig usikkerhed om selskabets evne til at fortsætte driften. Selskabet kan ikke betale sine gældsforpligtelser overfor selskabets moderselskab.

Selskabet forventer at kunne likvidere i næste regnskabsår.

Betydningsfulde hændelser efter balancedagen

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

Ledespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 2015 for Sydkøl A/S.

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 2015 samt af resultatet.

Bestyrelsen og direktionen anser, at betingelserne for at undlade revision, fortsat er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Tureby, den 21. maj 2016

Direktion:

Hanne Bisgaard Jensen

Bestyrelse:

Peter Rytter Jensen

Hanne Bisgaard Jensen

Cathrin Jensen

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Sydkøl A/S 2015 aflægges i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

Årsrapporten er udarbejdet efter samme regnskabspraksis som sidste 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. Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor. Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

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.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

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.

Anvendt regnskabspraksis

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

Brugstid

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar

3 - 5 år

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 salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

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 nettorealiseringsværdi.

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 22%.

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse 1. januar-31. december

	Note	2015	2014
Bruttofortjeneste/-tab		-4.770	-11.068
Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver		-6.575	-5.479
Resultat før finansielle poster		-11.345	-16.547
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder		0	2.438
Andre finansielle indtægter		43	95
Øvrige finansielle omkostninger		0	-82
Ordinært resultat før skat		-11.302	-14.096
ÅRETS RESULTAT		-11.302	-14.096
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-11.302	-14.096
Disponeret i alt		-11.302	-14.096

Balance pr. 31. december

	Note	2015	2014
AKTIVER			
ANLÆGSAKTIVER			
Materielle anlægsaktiver	2.		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		<u>20.821</u>	<u>27.396</u>
Materielle anlægsaktiver i alt		<u>20.821</u>	<u>27.396</u>
Finansielle anlægsaktiver			
Andre værdipapirer og kapitalandele		<u>2.438</u>	<u>2.438</u>
Finansielle anlægsaktiver i alt		<u>2.438</u>	<u>2.438</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>23.259</u>	<u>29.834</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER			
Tilgodehavender			
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		47.582	47.582
Andre tilgodehavender		<u>1.001</u>	<u>10.736</u>
Tilgodehavender i alt		<u>48.583</u>	<u>58.318</u>
Likvide beholdninger		<u>51.084</u>	<u>63.476</u>
Likvide beholdninger i alt		<u>51.084</u>	<u>63.476</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>99.667</u>	<u>121.794</u>
AKTIVER I ALT		<u>122.926</u>	<u>151.628</u>

Balance pr. 31. december

	Note	2015	2014
PASSIVER			
EGENKAPITAL			
Selskabskapital		2.060.000	2.060.000
Overført resultat		-4.230.472	-4.219.170
Egenkapital i alt		-2.170.472	-2.159.170
GÆLDSFORPLIGTELSE			
Kortfristede gældsforpligtelser			
Leverandører af varer og tjenesteydelser		42.900	38.900
Gæld til tilknyttede virksomheder		2.204.338	2.204.338
Anden gæld		46.160	67.560
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		2.293.398	2.310.798
Gældsforpligtelser i alt		2.293.398	2.310.798
PASSIVER I ALT		122.926	151.628
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	3.		
Eventualposter	4.		
Ejerforhold	5.		

Noter

1. Oplysning om væsentlig usikkerhed vedrørende

fortsat drift

Der er betydelig usikkerhed om selskabets evne til at fortsætte driften. Selskabet kan ikke betale sine gældsforpligtelser overfor selskabets moderselskab. Ledelsen har derfor valgt at aflægge årsregnskabet efter realisationsprincippet.

2. Materielle anlægsaktiver

Anskaffelsessum:

Anskaffelsessum, primo

32.875

Anskaffelsessum, ultimo

32.875

Akkumulerede af- og nedskrivninger:

Af- og nedskrivninger, primo

-5.479

Årets af- og nedskrivninger

-6.575

Af- og nedskrivninger, ultimo

-12.054

Bogført værdi, ultimo

20.821

**Andre anlæg,
driftsmateriel
og inventar**

3. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har ikke foretaget pantsætninger eller stillet sikkerhed.

4. Eventualposter

Koncernens selskaber hæfter ubegrænset og solidarisk for kildeskatter på udbytter, renter og royalties indenfor sambeskatningskredsen, og fra og med regnskabsåret 2013 for selskabsskatten af koncernens sambeskattede indkomst.

Selskabet har ikke udover foranstående påtaget sig kautions-, garanti- eller andre eventualforpligtelser, end de i balancen anførte.

5. Ejerforhold

Følgende kapitalejere ejer mere end 5%

HAPO Holding ApS
Kildebrønne Landevej 17
2670 Greve