

# **S.A.M. CONSULT OG INVEST ApS**

Næsbyvej 62  
6000 Kolding

Årsrapport  
1. juli 2016 - 30. juni 2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den

**01/11/2017**

---

**Jytte Madsen**  
**Dirigent**

---

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger .....	3
------------------------------	---

**Ledelsesberetning**

Ledelsesberetning .....	4
-------------------------	---

**Årsregnskab**

Anvendt regnskabspraksis .....	5
Resultatopgørelse .....	6
Balance .....	7
Noter .....	9

# Virksomhedsoplysninger

**Virksomheden** S.A.M. CONSULT OG INVEST ApS  
Næsbyvej 62  
6000 Kolding

CVR-nr: 13825033  
Regnskabsår: 01/07/2016 - 30/06/2017

# Ledelsesberetning

## Aktivitet

Selskabets aktivitet, der er uændret i forhold til sidste regnskabsår, omfatter finansiel virksomhed og investering i ejendomme.

## Udviklingen i regnskabsåret

Årets resultat er påvirket af positiv kursregulering af værdipapirer

## Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

# Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

## RESULTATOPGØRELSEN

### Resultat af ejendomsinteressentskab, Ejendomsselskabet Værkstedsvej 16 I/S (ejerandel 25%)

Andel af årets resultat er medtaget ifølge den senest afsluttede årsrapport pr. 31. december 2016 for interessentskabet.

#### Skat af årets resultat

Årets skat består af årets aktuelle skat samt forskydning i udskudt skat.

## BALANCEN

### Materielle anlægsaktiver

Andel af ejendom i ejendomsinteressentskab måles til dagsværdi, der anses at svare til den offentlige ejendomsvurdering.

Værdireguleringer foretages over resultatopgørelsen.

### Finansielle anlægsaktiver

Værdipapirer måles til dagsværdi på balancedagen.

### Egenkapital

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

### Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets samt forrige års skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver indregnes med den værdi, de forventes at kunne realiseres til.

### Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til nominel værdi, der svarer til eller stort set svarer til amortiseret kostpris.

# Resultatopgørelse 1. jul 2016 - 30. jun 2017

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Andre driftsindtægter .....		25.876	-13.212
Andre eksterne omkostninger .....		-7.248	-8.747
Dagsværdiregulering af investeringsejendomme .....			0
<b>Bruttoresultat .....</b>		<b>18.628</b>	<b>-21.959</b>
<b>Resultat af ordinær primær drift .....</b>		<b>18.628</b>	<b>-21.959</b>
Dagsværdiregulering af investeringsejendomme .....		0	-10.674
Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver .....		67.802	-19.650
Andre finansielle indtægter .....			10
Andre finansielle omkostninger .....		-2.915	-2.950
<b>Ordinært resultat før skat .....</b>		<b>83.515</b>	<b>-55.223</b>
Skat af årets resultat .....	1	-17.824	14.794
<b>Årets resultat .....</b>		<b>65.691</b>	<b>-40.429</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen .....		10.000	0
Overført resultat .....		55.691	-40.429
<b>I alt .....</b>		<b>65.691</b>	<b>-40.429</b>

# Balance 30. juni 2017

## Aktiver

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Grunde og bygninger .....		613.726	587.850
<b>Materielle anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>613.726</b>	<b>587.850</b>
Andre værdipapirer og kapitalandele .....		154.977	170.162
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>154.977</b>	<b>170.162</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>768.703</b>	<b>758.012</b>
Tilgodehavende skat .....		1.558	994
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>1.558</b>	<b>994</b>
Likvide beholdninger .....		34.087	5.912
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>35.645</b>	<b>6.906</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>804.348</b>	<b>764.918</b>

# Balance 30. juni 2017

## Passiver

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Registreret kapital mv. ....		200.000	200.000
Overført resultat .....		423.240	367.549
Forslag til udbytte .....		10.000	0
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>633.240</b>	<b>567.549</b>
Hensættelse til udskudt skat .....		92.352	74.528
<b>Hensatte forpligtelser i alt .....</b>		<b>92.352</b>	<b>74.528</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....		10.000	10.000
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....		68.756	112.841
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>78.756</b>	<b>122.841</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>78.756</b>	<b>122.841</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>804.348</b>	<b>764.918</b>



# Noter

## 1. Skat af årets resultat

	2016/17	2015/16
	kr.	kr.
Aktuel skat	0	0
Ændring af udskudt skat	17824	-14794
Regulering vedrørende tidligere år	0	0
	<u>17824</u>	<u>-14794</u>

## 2. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet hæfter solidarisk sammen med de øvrige interessenter for den samlede gæld i ejendomsinteressentskabet, Ejendomsselskabet Værkstedsvej 16 I/S. Den samlede gæld udgør 545.098 kr pr. 31. december 2016.