

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

Næsbyvej 62  
6000 Kolding

Årsrapport  
1. juli 2015 - 30. juni 2016

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den**

**26/10/2016**

**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: 01/07/2015 - 30/06/2016

# Ledelsesberetning

## Hovedaktiviteter

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

## Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat er påvirket af negativ kursregulering af værdipapirer.

## Begivenheder efter regnskabsafslutning

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.

## Generelt

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

## Resultatopgørelse

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

Andel af årets resultat er medtaget ifølge den senest afsluttede årsrapport pr. 31. december 2015 for interessentskabet.

## Skat af årets resultat

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

## Balance

### 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 2015 - 30. jun 2016

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Andre driftsindtægter .....		-13.212	14.053
Andre eksterne omkostninger .....		-8.747	-8.140
<b>Bruttoresultat .....</b>		<b>-21.959</b>	<b>5.913</b>
<b>Resultat af ordinær primær drift .....</b>		<b>-21.959</b>	<b>5.913</b>
Dagsværdiregulering af investeringsejendomme .....		-10.674	-22.698
Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver .....		-19.650	17.850
Andre finansielle indtægter .....		10	21
Andre finansielle omkostninger .....		-2.950	-3.070
<b>Ordinært resultat før skat .....</b>		<b>-55.223</b>	<b>-1.984</b>
Skat af årets resultat .....	1	14.794	437
<b>Årets resultat .....</b>		<b>-40.429</b>	<b>-1.547</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen .....		0	46.000
Overført resultat .....		-40.429	-47.547
<b>I alt .....</b>		<b>-40.429</b>	<b>-1.547</b>

# Balance 30. juni 2016

## Aktiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Grunde og bygninger .....		587.850	611.736
<b>Materielle anlægsaktiver i alt .....</b>	<b>2</b>	<b>587.850</b>	<b>611.736</b>
Andre værdipapirer og kapitalandele .....		170.162	192.744
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>170.162</b>	<b>192.744</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>758.012</b>	<b>804.480</b>
Tilgodehavende skat .....		994	535
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>994</b>	<b>535</b>
Likvide beholdninger .....		5.912	24.596
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>6.906</b>	<b>25.131</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>764.918</b>	<b>829.611</b>

# Balance 30. juni 2016

## Passiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Registreret kapital mv. ....		200.000	200.000
Overført resultat .....		367.549	407.978
Forslag til udbytte .....			46.000
<b>Egenkapital i alt .....</b>	<b>3</b>	<b>567.549</b>	<b>653.978</b>
Hensættelse til udskudt skat .....		74.528	89.322
<b>Hensatte forpligtelser i alt .....</b>		<b>74.528</b>	<b>89.322</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....		10.000	10.000
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....		112.841	76.311
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>122.841</b>	<b>86.311</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>122.841</b>	<b>86.311</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>764.918</b>	<b>829.611</b>



# Noter

## 1. Skat af årets resultat

	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Aktuel skat	0	0
Ændring af udskudt skat	-14794	-437
Regulering vedrørende tidligere år	0	0
	<b>-14794</b>	<b>-437</b>

## 2. Materielle anlægsaktiver i alt

	Indestående Ejendoms I/S 25% andel kr.	.
Kostpris primo	490.021	
Tilgang	10.674	
Afgang	0	
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>500.695</b>	
Opskrivninger primo	259.979	
Årets opskrivning	-10.674	
<b>Opskrivninger ultimo</b>	<b>249.305</b>	
Øvrige aktiver i EJD.I/S	76	
Gæld i EJD I/S	-162.226	
	0	
	<b>-138.264</b>	
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>587.850</b>	

### 3. Egenkapital i alt

	Virksomheds-kapital	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	Overført resultat	Foreslået udbytte	Ialt
	kr.	kr.	kr.	kr.	kr.
Saldo primo	200.000	0	407.978	46.000	653.978
Udloddet ordinært udbytte	0	0	0	-46.000	-46.000
Årets resultat	0	0	-40.429	0	-40.429
<b>Egenkapital ultimo</b>	<b>200.000</b>	<b>0</b>	<b>367.549</b>	<b>0</b>	<b>567.549</b>

### 4. 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 648.904kr pr 31. december 2015.