

SØHOLM INVEST A/S

Hammershøjvej 3
2980 Kokkedal

Årsrapport
1. maj 2015 - 30. april 2016

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

03/10/2016

Stig Anders Jensen
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Erklæringer

Den uafhængige revisors erklæringer	5
---	---

Ledelsesberetning

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

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	8
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	12
-------------------------	----

Balance	13
---------------	----

Pengestrøm	15
------------------	----

Noter	16
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	SØHOLM INVEST A/S Hammershøjvej 3 2980 Kokkedal Telefonnummer: 49161600 e-mailadresse: saj@altimar.com CVR-nr: 17455702 Regnskabsår: 01/05/2015 - 30/04/2016
Bankforbindelse	Danske Bank Frederiksberggade 1 1459 København K
Revisor	Redmark Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Dirch Passers Allé 76 2000 Frederiksberg DK Danmark CVR-nr: 29442789 P-enhed: 1018997718

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. maj 2015 - 30. april 2016 for Søholm Invest A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. april 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. maj 2015 - 30. april 2016.

Ledelsesberetningen indeholder efter min opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Køkkedal, den 03/10/2016

Direktion

Stig Anders Jensen

Bestyrelse

Carsten Mathiesen

Michala Lund

Stig Anders Jensen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til anpartshaveren i SØHOLM INVEST A/S

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for SØHOLM INVEST A/S for regnskabsåret 1. maj 2015 - 30. april 2016, 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, om 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 givet anledning til forbehold.

Forbehold

Grundlag for afkræftende konklusion

Grundlag for afkræftende konklusion

Selskabet har tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder på DKK 12.007.635. Det er ledelsens vurdering at værdiansættelsen er forsvarlig. På grund af manglende og egnet revisionsbevis, tages der forbehold for posten tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder. Posten tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder udgør 98% af balancen.

Afkræftende konklusion

Som følge af betydeligheden af det forhold, der er beskrevet i grundlaget for afkræftende konklusion, er det vores opfattelse, at årsregnskabet ikke giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. april 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. maj 2015 - 30. april 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Erklæringer i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen har ansvaret for at udarbejde en ledelsesberetning, der indeholder en retvisende redegørelse i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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

københavn, 03/10/2016

Michael Ankjær-Jensen
statsautoriseret revisor
Redmark Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR: 29442789

Ledelsesberetning

selskabet har solgt en af sine 2 bilerHovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet er investering i skibe, fast ejendom og hermed forbundet virksomhed samt anden virksomhed, som står i rimelig forbindelse hermed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Resultatet af selskabets drift er som forventet.

Begivenheder efter regnskabsafslutning

Selskabet har solgt en af sine 2 biler og forventer at få solgt den sidste bil i løbet af regnskabsåret 2016/17.

I august 2016 har selskabet fået ca. 1 mio retur fra SKAT for registreringsafgifter. Selskabet har brugt nogle af midlerne til at indfri sin gæld hos Baltimar A/S samt betale sine kreditorer.

Herudover er der 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. Der er foretaget tilvalg af enkelte regler i regnskabsklasse C.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Søholm Invest A/S for regnskabsåret 1.maj 2015 - 30. april 2016 er aflagt i overensstemmelse med den danske årsregnskabslovs bestemmelser for virksomheder i klasse B..

Der er tilvalg af regler for klasse C vedrørende udarbejdelse af pengestrømsopgørelse samt indregning af kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder til den regnskabsmæssige indre værdi.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til 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 selskabet som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse og når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og passiver 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 årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelse

Bruttofortjeneste

Posten omfatter lejeindtægter med fradrag af de ved lejen afledte omkostninger samt andre eksterne omkostninger til administration.

Andre driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og -omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der ved-

rører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Balance

Materielle anlægsaktiver

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.

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:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 5 år

Aktiver med en kostpris på under DKK 12.900 pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsmarkedsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet.

Finansielle anlægsaktiver

Resultatopgørelsen

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af de enkelte dattervirksomheders resultat efter fuld eliminerings af intern avance/tab.

Balancen

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder indregnes i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi opgjort efter moderselskabets regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab.

Tilgodehavender

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

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnes under aktiver og omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter.

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 22%.

Gældsforpligtelser

Gæld i øvrigt er optaget til amortiseret kostpris.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, måles til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældens opståen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Pengestrømsopgørelse

Pengestrømsopgørelsen viser selskabets pengestrømme for året fordelt på driftsaktivitet, investeringsaktivitet og finansieringsaktivitet for året, årets forskydning i likvider samt likvider ved årets begyndelse og slutning.

Pengestrøm fra driftsaktivitet

Pengestrømme fra driftsaktivitet opgøres som årets resultat for ikke-kontante driftsposter, ændringer i driftskapital samt betalt selskabsskat.

Pengestrøm fra investeringsaktivitet

Pengestrømme fra investeringsaktivitet omfatter betaling i forbindelse med køb og salg af virksomheder og aktiviteter samt køb og salg af immaterielle, materielle og finansielle anlægsaktiver.

Pengestrømme fra finansieringsaktivitet

Pengestrømme fra finansieringsaktivitet omfatter ændringer i størrelse eller sammensætning af aktiekapital og omkostninger forbundet hermed samt optagelse af lån, afdrag på rentebærende gæld samt betaling af udbytte til selskabsdeltagere.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger samt kortfristede værdipapirer, der uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelig risiko for værdiændringer.

Resultatopgørelse 1. maj 2015 - 30. apr 2016

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Nettoomsætning	1		
Bruttoresultat		213.565	497.965
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		93.840	46.991
Andre driftsomkostninger			3.146.281
Resultat af ordinær primær drift		307.405	3.691.237
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder		574.020	
Andre finansielle indtægter	2	-771.021	-397.637
Øvrige finansielle omkostninger		211.096	
Ordinært resultat før skat		321.500	3.293.600
Skat af årets resultat	3		
Årets resultat		321.500	3.293.600
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		321.500	3.293.600
I alt		321.500	3.293.600

Balance 30. april 2016

Aktiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		278.096	371.936
Materielle anlægsaktiver i alt	4	278.096	371.936
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		180.000	
Finansielle anlægsaktiver i alt	5	180.000	
Anlægsaktiver i alt		458.096	371.936
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		12.007.635	
Tilgodehavender hos associerede virksomheder			9.864.177
Andre tilgodehavender		22.335	891.392
Periodeafgrænsningsposter		43.350	84.731
Tilgodehavender i alt		12.073.320	10.840.300
Likvide beholdninger		93.569	1.035.680
Omsætningsaktiver i alt		12.166.889	11.875.980
Aktiver i alt		12.624.985	12.247.916

Balance 30. april 2016

Passiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Registreret kapital mv.		12.500.000	12.500.000
Overført resultat		-3.876.293	-3.554.793
Egenkapital i alt	6	8.623.707	8.945.207
Leverandører af varer og tjenesteydelser		376.165	399.419
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		3.625.113	2.903.290
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		4.001.278	3.302.709
Gældsforpligtelser i alt		4.001.278	3.302.709
Passiver i alt		12.624.985	12.247.916

Pengestrøm

	2015/16	2014/15
	kr.	kr.
Årets resultat	-321.500	-3.293.600
Reguleringer		
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	93.840	46.991
Andre reguleringer	-180.000	
Ændring i driftskapital		
Ændring i tilgodehavender	-1.233.020	-7.284.133
Ændringer i leverandørgæld mv.	698.569	3.216.158
<i>Pengestrøm fra primær drift før finansielle poster</i>	<i>-942.111</i>	<i>-7.314.584</i>
<i>Pengestrøm fra ordinær drift</i>	<i>-942.111</i>	<i>-7.314.584</i>
Pengestrømme vedrørende driftsaktivitet	-942.111	-7.314.584
Køb af materielle anlægsaktiver		-300.000
Salg af materielle anlægsaktiver		25.780
Pengestrømme vedrørende investeringsaktivitet		-274.220
Ændring i likvider	-942.111	-7.588.804
Likvide beholdninger (primo)	1.035.680	8.624.484
Likvider primo	1.035.680	8.624.484
Likvider ultimo	93.569	1.035.680
<i>Specifikation af likvider ultimo</i>		
Likvide beholdninger (ultimo)	93.569	1.035.680
Likvider (ultimo)	93.569	1.035.680

Noter

1. Nettoomsætning

B bruttofortjeneste

Selskabet har med henvisning til den danske årsregnskabslovs § 32 besluttet at tage udgangspunkt i bruttofortjenesten i resultatopgørelsen.

Bruttofortjenesten er et sammendrag af netto lejeindtægter og ejendomsudgifter samt andre driftsmæssige og eksterne omkostninger.

2. Andre finansielle indtægter

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter indeholder DKK 559.911 vedrørende koncernselskaber (2014/15 DKK 396.925).

3. Skat af årets resultat

	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Aktuel skat	0	0
Ændring af udskudt skat	0	0
Regulering vedrørende tidligere år	0	0
	0	0

4. Materielle anlægsaktiver i alt

Driftsmidler og inventar

	2015/16	2014/15
	kr.	kr.
Anskaffelsessum 1. maj	2.615.281	2.420.451
Årets afgang	0	-105.170
Årets tilgang	0	300.000
Anskaffelsessum 30.april	2.615.281	2.615.281
Afskrivning 1. maj	2.243.345	2.275.744
Årets afskrivning	93.840	46.991
Afskrevet på afgåede aktiver	0	0
Afskrivning 30. april	2.337.185	-2.243.345
Regnskabsmæssig værdi 30. april	278.096	371.936

5. Finansielle anlægsaktiver i alt**Kapitalinteresser i dattervirksomhed**

	2015/16	2014/15
	kr.	
Anskaffelsessum 1. maj	600.000	600.000
Tilgang	754.020	0
Afgang	-0	-0
Anskaffelsessum 30. april	1.354.020	600.000
Værdireguleringer 1. maj	600.000	600.000
Årets resultat	678.618	1.934.761
Årets værdireguleringer	-104.598	-1.934.761
Værdireguleringer 30. april	1.174.020	600.000
Regnskabsmæssig værdi 30.april	180.000	0

Kapitalandel i dattervirksomhed omfatter:

Navn, retsform og hjemsted	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
Søholm Agro ApS, Kokkedal	98%	200.000	-754.020

6. Egenkapital i alt

	Virksomheds-kapital	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	Overført resultat	Foreslået udbytte	Ialt
	kr.	kr.	kr.	kr.	kr.
Saldo primo	12.500.000	0	-3.554.796	0	8.945.207
Udloddet ordinært udbytte	0	0	0	0	0
Årets resultat	0	0	-321.500	0	-321.500
Egenkapital ultimo	12.500.000	0	-3.876.293	0	8.623.707

Selskabskapitalen består af 1 aktie a nom. DKK 500.000 samt af 1 aktie a nom. DKK 12.000.000.

Ingen aktier har særlige rettigheder.

7. Information om gennemsnitligt antal ansatte

Medarbejderforhold

Der har ikke været ansat personale.

der er ikke udbetalt vederlag til direktion eller bestyrelse.

Her kan du indsætte tekst og tabeller (for nogle noter er det ikke muligt at indsætte tabeller).