

*Sunrise Finans ApS
Grønningen 8
8700 Horsens*

CVR-nr: 27 03 72 59

*ÅRSRAPPORT
1. januar - 31. december 2016*

(14. regnskabsår)

Godkendt på selskabets generalforsamling,
den 9. juni 2017

Frank Andersen
Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

Påtegninger

Ledespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	4

Ledelsesberetning mv.

Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6

Årsregnskab 1. januar - 31. december 2016

Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. januar - 31. december 2016 for Sunrise Finans ApS.

Årsrapporten, der ikke er revideret, aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. januar - 31. december 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Horsens, den 6. juni 2017

Direktion

Lena Sørensen

Frank Andersen

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

Til den daglige ledelse i Sunrise Finans ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Sunrise Finans ApS for perioden 1. januar - 31. december 2016 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.

Horsens, den 6. juni 2017

**Revision Horsens registreret
revisionsvirksomhed
CVR-nr.: 17275100**

Ivan Refsgaard Jensen
registreret revisor HD

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet	Sunrise Finans ApS Grønningen 8 8700 Horsens
	CVR-nr.: 27 03 72 59 Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Direktion	Lena Sørensen Frank Andersen
Pengeinstitut	Danske Bank A/S Havneparken 3 7100 Vejle
Revisor	Revision Horsens registreret revisionsvirksomhed Torvet 16, 1. sal 8700 Horsens

LEDELSESBERETNING

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktiviteter har i lighed med tidligere år bestået af investering i pantebreve og gældsbreve.

Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat og økonomiske udvikling har ikke levet op til selskabets egne forventninger, og ledelsen anser således ikke årets resultat som værende tilfredsstillende.

Selskabet har tabt mere end 50% af anpartskapitalen, som forventes reableret ved egen indtjening.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter statusdag

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

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

GENERELT

Årsregnskabet for Sunrise Finans ApS for 2016 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler for klasse C-selskaber.

Årsregnskabsloven indeholder ikke en model for opstilling af resultatopgørelsen i finansielle virksomheder, hvorfor resultatopgørelsen i nærværende regnskab afviger fra årsregnskabslovens modelkrav, jf. årsregnskabslovens § 11, stk. 3.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

RESULTATOPGØRELSEN

Generelt

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste.

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne renteindtægter og -udgifter, kursgevinster og -tab, andre eksterne omkostninger samt andre driftsindtægter.

Renteindtægter og -udgifter omfatter årets modtagne renteindtægter på pantebrevsbeholdningen mv. samt renteudgifter på valutalån mv.

Kursgevinster og -tab består af kursgevinster på pantebreve, realiserede og urealiserede kursgevinster og kurstab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta samt tab på pantebreve.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration.

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens væsentligste aktivitet.

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.

BALANCEN

Varebeholdninger

Kostpris for ejendomme opgøres som anskaffelsespris med tillæg af omkostninger ved overtagelse samt ved forbedringer.

Andre værdipapirer og kapitalandele

Andre værdipapirer og kapitalandele, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter pantebrev og børsnoterede værdipapirer optaget til handel på et reguleret marked. Pantebreve måles til anskaffessum med fradrag af hensættelser til forventet tab ud fra en individuel vurdering. Børsnoterede værdipapirer måles til dagsværdien på balancedagen. Dagsværdien opgøres på grundlag af den senest noterede salgskurs.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Selskabsskat 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.

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Prioritetsgæld er således målt til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til en restgæld beregnet som lånets underliggende kontantværdi på lånoptagelsestidspunktet reguleret med en over afdragstiden foretaget afskrivning af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede og associerede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

RESULTATOPGØRELSE
1. JANUAR - 31. DECEMBER 2016

	2016	2015
BRUTTOFORTJENESTE	-470.028	-294.214
RESULTAT FØR SKAT	-470.028	-294.214
ÅRETS RESULTAT	-470.028	-294.214
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Overført resultat	-470.028	-294.214
DISPONERET I ALT	-470.028	-294.214

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2016
 AKTIVER

	2016	2015
Beholdning af ejendomme	2.718.997	2.704.507
Varebeholdninger	2.718.997	2.704.507
Andre tilgodehavender	75.807	101.353
Udskudt skatteaktiv	206.250	206.250
Tilgodehavender	282.057	307.603
Andre værdipapirer og kapitalandele	6.268.088	6.938.509
Værdipapirer og kapitalandele	6.268.088	6.938.509
OMSÆTNINGSAKTIVER	9.269.142	9.950.619
AKTIVER	9.269.142	9.950.619

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2016
PASSIVER

	2016	2015
Virksomhedskapital.....	2.002.000	2.002.000
Overført resultat	-1.680.440	-1.210.412
1 EGENKAPITAL	321.560	791.588
Prioritetsgæld	941.465	947.166
Deposita.....	40.456	33.100
2 Langfristede gældsforpligtelser.....	981.921	980.266
Kortfristet andel af langfristede gældsforpligtelser	7.021	6.924
Kreditinstitutter	7.462.199	7.175.931
Leverandører af varer og tjenesteydelser	111.000	218.000
Anden gæld	385.441	777.910
Kortfristede gældsforpligtelser	7.965.661	8.178.765
GÆLDSFORPLIGTELSE.....	8.947.582	9.159.031
PASSIVER	9.269.142	9.950.619
3 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.		
4 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

NOTER

	Primo	Forslag til resultat- disponering	Ultimo
1 Egenkapital			
Virksomhedskapital.....	2.002.000	0	2.002.000
Overført resultat	-1.210.412	-470.028	-1.680.440
	<u>791.588</u>	<u>-470.028</u>	<u>321.560</u>

	Gæld i alt primo	Gæld i alt ultimo	Kortfristet andel	Restgæld efter 5år
2 Langfristede gældsforpligtelser				
Prioritetsgæld	954.090	948.486	7.021	948.547
Deposita	33.100	40.456	0	40.456
	<u>987.190</u>	<u>988.942</u>	<u>7.021</u>	<u>989.003</u>

3 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.

Selskabet har fremførbare skattemæssige underskud. Skatteværdi af ikke aktiveret underskud udgør 480 tkr. Det samlede ikke fuldt aktiverede skatteaktiv udgør 687 tkr.

Herudover er der ingen eventualaktiver og -forpligtelser udover de i årsrapporten anførte.

4 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der er ingen pantsætninger og sikkerhedsstillelser udover de i årsrapporten anførte.