

SOKI Holding ApS

Jacob Adelborgs Alle 31

8240 Risskov

CVR-nr. 27 96 52 88

Årsrapport 2015/16

Årsrapporten er godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling den 28/11 2016

Kim Christensen
Dirigent

Beierholm

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledespåtegning	2
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni	9
Balance pr. 30. juni	10
Noter til årsregnskabet	12

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 for SOKI Holding ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsregnskabet giver efter min opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016.

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

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aarhus, den 15. november 2016

Direktion

Kim Gardø Christensen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab***Til kapitalejeren i SOKI Holding ApS***

Vi har opstillet årsregnskabet for SOKI Holding ApS for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som ledelsen 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 ledelsen med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisors etiske 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 ledelsens 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, ledelsen 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.

Aarhus, den 15. november 2016

Beierholm

statsautoriseret revisionspartnerselskab
CVR-nr. 32 89 54 68

Poul Sunn Pedersen
Statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	SOKI Holding ApS Jacob Adelborgs Alle 31 8240 Risskov CVR-nr.: 27 96 52 88 Regnskabsår: 1. juli - 30. juni Hjemsted: Aarhus
Direktion	Kim Gardø Christensen
Revisor	Beierholm statsautoriseret revisionspartnerselskab Jens Baggesens Vej 90N 8200 Aarhus N
Pengeinstitut	Sydbank Lystrupvej 4 8240 Risskov

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet er at foretage formueanbringelser i værdipapirer og eje kapitalandele i associerede selskaber.

Udvikling i året

Selskabets resultatopgørelse for 2015/16 udviser et underskud på kr. 396.353, og selskabets balance pr. 30. juni 2016 udviser en egenkapital på kr. 80.783.569.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for SOKI Holding ApS for 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg fra højere klasser.

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, herudover 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.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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.

Bruttofortjeneste

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætningen omfatter husleje for de i perioden udlejede lejemål.

Andre driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og andre driftsomkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration og lokaler.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Anvendt regnskabspraksis

Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder

Udbytte fra kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat, 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

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostpris reduceret med eventuel restværdi, fordeles lineært over aktivernes forventede brugstid, der udgør:

	Brugstid	Restværdi
Øvrige bygninger	50 år	0 %

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

Kapitalandele i associerede virksomheder

Kapitalandele i associerede virksomheder måles til kostpris. I tilfælde, hvor kostprisen overstiger netto-realiseringsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Andre værdipapirer og kapitalandele, anlægsaktiver

Kapitalandele måles til dagsværdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab.

Værdipapirer

Værdipapirer, indregnet under omsætningsaktiver, måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

Udbytte

Foreslået udbytte vises som en særskilt post under egenkapitalen. Udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

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 acontoskatte.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser, opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet, henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Anvendt regnskabspraksis

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. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet, henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Ændring i udskudt skat, som følge af ændringer i skattesatser, indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22,0%.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser i øvrigt er målt til amortiseret kostpris.

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Bruttofortjeneste		80.960	-309.177
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		<u>-42.427</u>	<u>-42.427</u>
Resultat før finansielle poster		38.533	-351.604
Finansielle indtægter	1	1.804.438	6.615.385
Finansielle omkostninger	2	<u>-2.397.466</u>	<u>-67.262</u>
Resultat før skat		-554.495	6.196.519
Skat af årets resultat	3	<u>158.142</u>	<u>-1.210.575</u>
Årets resultat		<u>-396.353</u>	<u>4.985.944</u>
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte		0	99.800
Ekstraordinært udbytte		400.000	0
Overført resultat		<u>-796.353</u>	<u>4.886.144</u>
		<u>-396.353</u>	<u>4.985.944</u>

Balance pr. 30. juni

	Note	2016 kr.	2015 kr.
AKTIVER			
ANLÆGSAKTIVER			
Materielle anlægsaktiver	4		
Grunde og bygninger		<u>3.056.496</u>	<u>3.098.923</u>
		<u>3.056.496</u>	<u>3.098.923</u>
Finansielle anlægsaktiver			
Kapitalandele i associerede virksomheder	5	12.000.000	10.000.000
Andre værdipapirer og kapitalandele		<u>17.650.973</u>	<u>19.041.600</u>
		<u>29.650.973</u>	<u>29.041.600</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>32.707.469</u>	<u>32.140.523</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER			
Tilgodehavender			
Udskudt skatteaktiv		<u>167.476</u>	<u>9.334</u>
		<u>167.476</u>	<u>9.334</u>
Værdipapirer			
Værdipapirer		<u>45.931.888</u>	<u>52.015.629</u>
		<u>45.931.888</u>	<u>52.015.629</u>
Likvide beholdninger		<u>5.537.510</u>	<u>579.042</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>51.636.874</u>	<u>52.604.005</u>
AKTIVER I ALT		<u>84.344.343</u>	<u>84.744.528</u>

Balance pr. 30. juni

	Note	2016 kr.	2015 kr.
PASSIVER			
EGENKAPITAL			
	6		
Selskabskapital		125.000	125.000
Overført resultat		80.658.569	81.454.922
Foreslået udbytte for regnskabsåret		0	99.800
Egenkapital i alt		80.783.569	81.679.722
GÆLDSFORPLIGTELSE			
Langfristede gældsforpligtelser			
Anden gæld		3.000.000	0
		3.000.000	0
Kortfristede gældsforpligtelser			
Selskabsskat		515.218	2.704.625
Anden gæld		45.556	360.181
		560.774	3.064.806
Gældsforpligtelser i alt		3.560.774	3.064.806
PASSIVER I ALT		84.344.343	84.744.528

Noter til årsregnskabet

	2015/16	2014/15
	kr.	kr.
1 Finansielle indtægter		
Indtægter fra værdipapirer, der er anlægsaktiver	0	41.600
Andre finansielle indtægter	1.608.438	6.573.785
Andre reguleringer af finansielle indtægter	196.000	0
	<u>1.804.438</u>	<u>6.615.385</u>
2 Finansielle omkostninger		
Nedskrivning af finansielle aktiver	11.238	0
Andre finansielle omkostninger	2.346.549	45.812
Andre reguleringer af finansielle omkostninger	28.092	11.711
Rentetilleg selskabsskat	11.587	9.739
	<u>2.397.466</u>	<u>67.262</u>
3 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	0	1.219.909
Årets udskudte skat	-158.142	-9.334
	<u>-158.142</u>	<u>1.210.575</u>

Noter til årsregnskabet

4 Materielle anlægsaktiver

	Grunde og bygning- er
Kostpris 1. juli	<u>3.141.350</u>
Kostpris 30. juni	<u>3.141.350</u>
Af- og nedskrivninger 1. juli	42.427
Årets afskrivninger	<u>42.427</u>
Af- og nedskrivninger 30. juni	<u>84.854</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2016	<u><u>3.056.496</u></u>

5 Kapitalandele i associerede virksomheder

Kostpris 1. juli	10.000.000	0
Tilgang i årets løb	<u>2.000.000</u>	<u>10.000.000</u>
Kostpris 30. juni	<u>12.000.000</u>	<u>10.000.000</u>
Værdireguleringer 1. juli	<u>0</u>	<u>0</u>
Værdireguleringer 30. juni	<u>0</u>	<u>0</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. juni	<u><u>12.000.000</u></u>	<u><u>10.000.000</u></u>

Kapitalandele i associerede virksomheder specificerer sig således:

Navn	Hjemsted	Stemme- og ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
Secure DK3 A/S	Hellerup	20%	49.066.919	490.702
SimplySo ApS	Aarhus	24%	<u>-3.106.696</u>	<u>-3.303.060</u>
			<u>45.960.223</u>	<u>-2.812.358</u>

Noter til årsregnskabet

6 Egenkapital

	Selskabs- kapital	Overført resultat	Foreslået ud- bytte for regn- skabsåret	Foreslået ekstraordinært udbytte	I alt
Egenkapital 1. juli	125.000	81.454.922	99.800	0	81.679.722
Betalt ordinært udbytte	0	0	0	-400.000	-400.000
Ordinært udbytte på egne aktier	0	0	-99.800	0	-99.800
Årets resultat	0	-796.353	0	400.000	-396.353
Egenkapital 30. juni	125.000	80.658.569	0	0	80.783.569