



Revisionscentret

Godkendt Revisionsaktieselskab

Ribelandsvej 30

6270 Tønder

T 7472 3636

F 7472 2055

E toender@revisor.dk

W www.revisor.dk

CVR nr 26812372

Søvej Projekt ApS

Klitvejen 21

6792 Rømø

CVR nr. 28 14 49 62

Årsrapport for 1. januar 2017 - 31. december 2017

(13. regnskabsår)

Godkendt på den ordinære generalforsamling

den 24/8 2018

Dirigent Gunnar Carl Møller

Tønder
Ribe
Aabenraa
Tinglev
Padborg
Haderslev

Indholdsfortegnelse

| | Side |
|---|-------|
| Selskabsoplysninger | 2 |
| Ledespåtegning | 3 |
| Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab | 4 |
| Ledelsesberetning | 5 |
| Anvendt regnskabspraksis | 6-8 |
| Resultatopgørelse | 9 |
| Balance | 10-11 |
| Egenkapitalopgørelse | 12 |
| Noter | 13- |

Selskabsoplysninger

Selskabet

Søvej Projekt ApS

Klitvejen 21

6792 Rømø

Telefon: 74 75 60 10

E-mail: bg@klitvejen.dk

CVR-nr.: 28 14 49 62

Stiftet: 28. oktober 2004

Hjemsted: Tønder

Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Direktion

Gunnar Carl Møller

Revisor

Revisionscentret Tønder/Skærbæk, Godkendt revisionsaktieselskab

CVR-nr.: 26 81 23 72

Ribelandsvej 30

6270 Tønder

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar 2017 - 31. december 2017 for Søvej Projekt ApS, Rømø.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er ledelsens opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2017 - 31. december 2017.


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

Ledelsen har påset, at selskabet opfylder reglerne for fravalg af revision.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Tønder, den 15. maj 2018

Direktionen



Gunnar Carl Møller

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Søvej Projekt ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Søvej Projejt ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter ledelsespåtegning, ledelsesberetning, anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse 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 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 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 review-konklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Tønder, den 15. maj 2018

Revisionscentret Tønder/Skærbæk

Godkendt revisionsaktieselskab
CVR-nr. 26 81 23 72



Helen Lisby

Registreret revisor
mne5657

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er køb og salg af fast ejendom, gennemførelse af udstyknings- og byggeprojekter og hermed beslægtet virksomhed

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

En væsentlig del af selskabets aktiver er sat til salg og forvente afhændet med et positivt resultat i forhold til de i balancen bogførte værdier.

Ledelsen har i dialog med selskabets pengeinstitut lagt en strategi for løbende realisation af selskabets aktiver.

Værdiansættelsen af selskabets varebeholdninger (grunde og bygninger) er opgjort til nettorealiseringsværdi.

Selskabet vil efter realisation af selskabets aktiver blive opløst, dette vil ske indenfor en kortere årrække.

Selskabet har tabt mere end halvdelen af virksomhedskapitalen.

Årets resultat anses for ikke tilfredsstillende.

Væsentlige usikkerheder vedrørende fortsat drift

Der foreligger på nuværende tidspunkt ikke nogen skriftlig tilkendegivelse fra selskabets bankforbindelse, hvoraf det fremgår, at selskabets nuværende kreditfaciliteter udvides og opretholdes i takt med finansieringsbehovet. Selskabet har dog en begrundet formodning om at selskabets bankforbindelse fortsat stiller kreditfaciliteter til rådighed for selskabet.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af enkelte bestemmelser fra regnskabsklasse C.

Regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Sambeskatning

Selskabet indgår i sambeskatning med sin modervirksomhed. Den aktuelle danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster. De sambeskattede selskaber indgår i acontoskatteordningen.

Resultatopgørelsen

Generelt

Resultatopgørelsen er udarbejdet i sammendraget form (benævnt bruttofortjeneste/ bruttotab) i overensstemmelse med Årsregnskabslovens § 32.

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne "nettoomsætning, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger."

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang.

Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

I omkostninger til råvarer og hjælpematerialer indregnes omkostninger målt til kostpris, der afholdes for at opnå årets nettoomsætning. Herunder indgår direkte omkostninger til handelsvarer samt ændringer i beholdninger af handelsvarer. Bonus fra leverandører indtægtsføres ved endelig retserhvervelse.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration m.v.

Finansielle indtægter og omkostninger

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

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

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

Varebeholdninger (grunde og bygninger) måles primært til nettorealiseringsværdi, dog er enkelte grunde og bygninger optaget til kostpris, hvis kostprisen er lavere end forventet salgspris.

Nettorealiseringsværdi for varebeholdninger opgøres som salgspris med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget, og fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris, samt moms.

Kostpris for fremstillede varer og handelsvarer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Skyldig skat og udskudt skat

Selskabet hæfter for sambeskattede virksomheders selskabsskatter over for skattemyndighederne.

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 åcontoskatter.

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.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt under-skud, måles til den værdi, hvortil aktivet med overvejende sandsynlighed 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

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse for året 2017

| Note | Kr. | Sidste år |
|---|----------|-----------|
| Bruttotab | -71.948 | -65.625 |
| Nedskrivning af omsætningsaktiver, bortset fra finansielle omsætningsaktiver | 0 | -140.000 |
| Resultat før finansielle poster | -71.948 | -205.625 |
| Andre finansielle indtægter | 0 | 0 |
| 1. Øvrige finansielle omkostninger | -571.669 | -548.285 |
| Ordinært resultat før skat | -643.617 | -753.910 |
| 2. Skat af årets resultat | 0 | 0 |
| Årets resultat | -643.617 | -753.910 |
| Forslag til resultatdisponering | | |
| Forslag til udbytte for regnskabsåret | 0 | 0 |
| Overført resultat | -643.617 | -753.910 |
| Disponeret i alt | -643.617 | -753.910 |

Balance pr. 31. december 2017

| Note | Kr. | Sidste år |
|---|----------------|----------------|
| <u>AKTIVER</u> | | |
| <u>Omsætningsaktiver</u> | | |
| 3. Fremstillede færdigvarer og handelsvarer | <u>456.000</u> | <u>532.000</u> |
| Varebeholdning i alt | <u>456.000</u> | <u>532.000</u> |
| | | |
| Omsætningsaktiver i alt | <u>456.000</u> | <u>532.000</u> |
| | | |
| Aktiver i alt | <u>456.000</u> | <u>532.000</u> |

Balance pr. 31. december 2017

| Note | Kr. | Sidste år |
|---|------------------------------|------------------------------|
| <u>PASSIVER</u> | | |
| <u>Egenkapital</u> | | |
| Virksomhedskapital | 1.000.000 | 1.000.000 |
| Overført resultat | -15.564.032 | -14.920.415 |
| Forslag til udbytte for regnskabsåret | <u>0</u> | <u>0</u> |
| Egenkapital i alt | <u>-14.564.032</u> | <u>-13.920.415</u> |
| <u>Hensatte forpligtelser</u> | | |
| Hensættelser til udskudt skat | <u>0</u> | <u>0</u> |
| <u>Gældsforpligtelser (lang- og kortfristet)</u> | | |
| Kreditinstitutter | 80.376 | 152.239 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | 9.656 | 9.000 |
| Gæld til tilknyttede virksomheder | 14.912.845 | 14.291.176 |
| Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring | <u>17.155</u> | <u>0</u> |
| Kortfristede gældsforpligtelser i alt | <u>15.020.032</u> | <u>14.452.415</u> |
| Gældsforpligtelser i alt | <u>15.020.032</u> | <u>14.452.415</u> |
| Passiver i alt | <u>456.000</u> | <u>532.000</u> |

4. Væsentlige usikkerheder vedrørende fortsat drift
5. Eventualposter, pantsætninger og sikkerhedsstillelser
6. Medarbejderforhold

Egenkapitalopgørelse

| | Virksomheds- kapital | Forslag til udbytte | Overført resultat | Egenkapital i alt |
|---------------------------|-------------------------|------------------------|----------------------|----------------------|
| Egenkapital primo | 1.000.000 | 0 | -14.920.415 | -13.920.415 |
| Udbetalt udbytte | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Årets resultat | <u>0</u> | <u>0</u> | <u>-643.617</u> | <u>-643.617</u> |
| Egenkapital ultimo | <u>1.000.000</u> | <u>0</u> | <u>-15.564.032</u> | <u>-14.564.032</u> |

Noter til årsrapporten

| | Kr. | Sidste år |
|---|----------------|-----------------|
| Note 1. Øvrige finansielle omkostninger | | |
| Renteomkostninger tilknyttede virksomheder | 571.669 | 548.285 |
| Renteomkostninger i øvrigt | 0 | 0 |
| | <u>571.669</u> | <u>548.285</u> |
| Note 2. Skat af årets resultat | | |
| Beregnet skat af årets resultat | <u>0</u> | <u>0</u> |
| Udskudt skat på omsætningsaktiver ultimo | 0 | 0 |
| Udskudt skat på anlægsaktiver ultimo | <u>0</u> | <u>0</u> |
| Udskudt skat i alt | 0 | 0 |
| Udskudte skatteforpligtelser primo | <u>0</u> | <u>0</u> |
| Ændring af udskudte skatteforpligtelser | <u>0</u> | <u>0</u> |
| Skat af årets resultat | <u>0</u> | <u>0</u> |
| Note 3. Fremstillede færdigvarer og handelsvarer | | |
| Grunde | | |
| Kostpris primo | 532.000 | 672.000 |
| Afgang i året | -76.000 | 0 |
| Nedskrivning til nettorealiseringsværdi | <u>0</u> | <u>-140.000</u> |
| Samlet kostpris ultimo | <u>456.000</u> | <u>532.000</u> |
| Fremstillede færdigvarer og handelsvarer i alt | <u>456.000</u> | <u>532.000</u> |

Note 4. Væsentlige usikkerheder vedrørende fortsat drift

Der foreligger på nuværende tidspunkt ikke nogen skriftlig tilkendegivelse fra selskabets bankforbindelse, hvoraf det fremgår, at selskabets nuværende kreditfaciliteter udvides og opretholdes i takt med finansieringsbehovet. Selskabet har dog en begrundet formodning om at selskabets bankforbindelse fortsat stiller kreditfaciliteter til rådighed for selskabet.

Note 5. Eventualposter, pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Eventualforpligtelser

Koncernens danske selskaber hæfter solidarisk for selskabsskatten af koncernens sambeskattede indkomst. Det samlede skattebeløb for koncernen fremgår af årsrapporten for "Søvej Holding ApS", der er administrationselskab i forhold til sambeskatningen.

Eventuelle senere korrektioner af den skattepligtige sambeskatningsindkomst eller af de tilbageholdte kildeskatter vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et større beløb.

| <u>Pant i aktiver</u> | Kr. | Sidste år |
|--|----------------|----------------|
| Til sikkerhed for lån og kassekreditter i Sydbank pr. 31. december 2017 er stillet følgende sikkerheder: | | |
| Pant i alt mellemværende med Søvej Holding ApS | | |
| Ejerpantebreve i fast ejendom kr. 3.500.000 | | |
| Bygninger og grunde er i balancen opført til kr. | <u>456.000</u> | <u>532.000</u> |

Note 6. Medarbejderforhold

Der har ikke været ansatte i regnskabsåret, og der er ikke udbetalt løn og vederlag til direktionen.