



CHRISTENSEN
KJÆRULFF

PERSONLIGT ENGAGEMENT

STATSAUTORISERET
REVISIONSAKTIESELSKAB

CVR: 15 91 56 41

STORE KONGENSGADE 68
1264 KØBENHAVN K

TLF: 33 30 15 15
E-MAIL: CK@CK.DK
WEB: WWW.CK.DK

Solakli Holding ApS

Kødboderne 2 - 4, 1714 København V

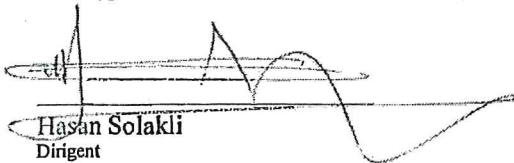
CVR-nr. 28 33 43 11

Årsrapport

1. juli 2015 - 30. juni 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den

30/11. 2016


Hasan Solakli
Dirigent



Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab 1. juli 2015 - 30. juni 2016	
Resultatopgørelse	6
Balance	7
Noter	9
Anvendt regnskabspraksis	12



Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 for Solakli Holding ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

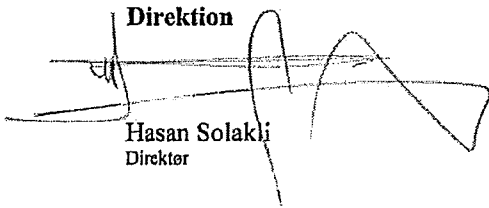
Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København V, den 30. november 2016

Direktion



Hasan Solakli
Direktor



Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejeren i Solakli Holding ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Solakli Holding ApS for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 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 selskabets 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 selskabets 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 ikke givet anledning til forbehold.



Den uafhængige revisors erklæringer

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver 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 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

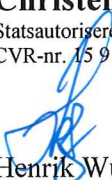
Udtalelse om ledelsesberetningen

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, den 30. november 2016

Christensen Kjærulff

Statsautoriseret Revisionsaktieselskab
CVR-nr. 15 91 56 41


Henrik Wulff Jørgensen
statsautoriseret revisor



Selskabsoplysninger

Selskabet	Solakli Holding ApS Kødboderne 2 - 4 1714 København V
	CVR-nr.: 28 33 43 11
	Stiftet: 19. januar 2005
	Hjemsted: København V
	Regnskabsår: 1. juli - 30. juni
Direktion	Hasan Solakli, Direktør
Revision	Christensen Kjarulff Statsautoriseret Revisionsaktieselskab
Dattervirksomheder	Café André Citroën ApS, ApS, København V S.H.A. Invest A/S, A/S, København NV Zeno Finans ApS, ApS, København V
Associeret virksomhed	Full House A/S, A/S, København V



Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at eje aktier i tilknyttede selskaber.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttotab udgør -35.506 kr. mod -21.802 kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør 595.157 kr. mod -7.002.449 kr. sidste år. kr. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentlig.



Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

Note	2015/16	2014/15
Bruttotab	-35.506	-21.802
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	-1.679.046	254.462
Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder	2.338.488	2.953.383
Andre finansielle indtægter	4.448	776.801
Nedskrivning af finansielle aktiver	0	-10.576.779
Øvrige finansielle omkostninger	-33.227	-271.296
Resultat før skat	595.157	-6.885.231
1 Skat af årets resultat	0	-117.218
Årets resultat	595.157	-7.002.449
Forslag til resultatdisponering:		
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	659.442	3.207.845
Udbytte for regnskabsåret	101.200	99.800
Disponeret fra overført resultat	-165.485	-10.310.094
Disponeret i alt	595.157	-7.002.449



Balance 30. juni

Aktiver		
<u>Note</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Anlægsaktiver		
2 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	1.533.018	1.985.608
3 Kapitalandele i associerede virksomheder	12.368.508	9.227.142
Finansielle anlægsaktiver i alt	13.901.526	11.212.750
Anlægsaktiver i alt	13.901.526	11.212.750
Omsætningsaktiver		
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	77.856	0
Andre tilgodehavender	156.236	707.301
Tilgodehavender i alt	234.092	707.301
Likvide beholdninger	11.652	15.816
Omsætningsaktiver i alt	245.744	723.117
Aktiver i alt	14.147.270	11.935.867



Balance 30. juni

Passiver

Note	2016	2015
Egenkapital		
4 Virksomhedskapital	400.000	400.000
5 Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	5.922.520	3.357.359
6 Overført resultat	2.771.474	2.738.847
7 Foreslået udbytte for regnskabsåret	101.200	99.800
Egenkapital i alt	9.195.194	6.596.006
 Hensatte forpligtelser		
Hensættelser vedrørende kapitalandele i tilknyttede virksomheder	1.401.628	175.172
Hensatte forpligtelser i alt	1.401.628	175.172
 Gældsforpligtelser		
Gæld til tilknyttede virksomheder	2.102.611	3.294.948
Selskabsskat	0	362.824
Anden gæld	1.163.012	1.204.719
Langfristede gældsforpligtelser i alt	3.265.623	4.862.491
Selskabsskat	264.824	268.267
Anden gæld	20.001	33.931
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	284.825	302.198
Gældsforpligtelser i alt	3.550.448	5.164.689
 Passiver i alt	 14.147.270	 11.935.867

8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser



Noter

	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
1. Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	0	117.218
	0	117.218
2. Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		
Kostpris 1. juli 2015	3.608.861	23.478.103
overførsler i året	0	-9.934.621
Afgang i årets løb	0	-9.934.621
Kostpris 30. juni 2016	3.608.861	3.608.861
Opskrivninger 1. juli 2015	334.980	15.761.381
Årets resultat før afskrivninger på goodwill	-1.679.046	636.922
Årets tilbageførsler vedrørende afhændede kapitalandele	0	-5.642.160
Udbytte til moderselskabet	0	-931.431
Overført til associerede virksomheder	0	-9.334.142
Tidligere års overførsler til hensatte forpligtelser	-45.933	-155.590
Opskrivninger 30. juni 2016	-1.389.999	334.980
Afskrivninger på goodwill 1. juli 2015	-1.912.300	-3.855.595
Overført til associerede virksomheder	0	1.162.877
Årets afskrivninger på goodwill	0	-382.460
Tilbageførte afskrivninger på goodwill vedrørende afhændede kapitalandele	0	1.162.878
Afskrivninger på goodwill 30. juni 2016	-1.912.300	-1.912.300
Overført til hensatte forpligtelser	1.226.456	-45.933
Modregnet i tilgodehavender og hensatte forpligtelser	1.226.456	-45.933
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2016	1.533.018	1.985.608

Hovedtallene for virksomhederne ifølge de seneste godkendte årsrapporter

	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat	Regnskabsmæssig værdi hos Solakli Holding ApS
Café André Citroën ApS, København V	100 %	-1.401.628	-1.226.456	0
S.H.A. Invest A/S, København NV	67 %	2.004.140	119.000	1.335.962
Zeno Finans ApS, København V	100 %	197.056	-531.915	197.056
		799.568	-1.639.371	1.533.018



Noter

	<u>30/6 2016</u>	<u>30/6 2015</u>		
3. Kapitalandele i associerede virksomheder				
Kostpris 1. juli 2015	9.934.621	9.934.621		
Kostpris 30. juni 2016	9.934.621	9.934.621		
Opskrivninger 1. juli 2015	1.618.276	0		
Årets opskrivning	1.162.878	0		
Årets resultat før afskrivninger på goodwill	3.501.366	2.953.383		
Udbetalt udbytte	-360.000	-10.669.249		
Overført fra tilknyttede virksomheder	0	9.334.142		
Opskrivninger 30. juni 2016	5.922.520	1.618.276		
Afskrivninger på goodwill 1. juli 2015	-2.325.755	0		
Overført fra tilknyttede virksomheder	0	-1.162.877		
Årets afskrivninger på goodwill	-1.162.878	-1.162.878		
Afskrivninger på goodwill 30. juni 2016	-3.488.633	-2.325.755		
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2016	12.368.508	9.227.142		
Hovedtallene for virksomhederne ifølge de seneste godkendte årsrapporter				
	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat	Regnskabsmæssig værdi hos Solakli Holding ApS
Full House A/S, København V	50 %	24.737.014	7.002.732	12.368.508
4. Virksomhedskapital				
Virksomhedskapital 1. juli 2015			400.000	400.000
			400.000	400.000
Anpartskapitalen består af 400 anparter a 1.000 kr. og multipla heraf.				
5. Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode				
Reserve for opskrivninger 1. juli 2015			3.357.359	11.750.194
Resultatandel			659.442	3.207.845
Årets opskrivning vedr. associerede virksomhed			1.162.878	0
Udloddet udbytte			0	-11.600.680
Korrektion til opskrivninger primo			742.841	0
			5.922.520	3.357.359



Noter

	<u>30/6 2016</u>	<u>30/6 2015</u>
6. Overført resultat		
Overført resultat 1. juli 2015	2.738.847	3.048.941
Korrektion primo vedr. tilknyttede virksomheder	198.112	0
Årets overførte overskud eller underskud	-165.485	-10.310.094
Modtaget udbytte i regnskabsåret	<u>0</u>	<u>10.000.000</u>
	<u>2.771.474</u>	<u>2.738.847</u>
7. Foreslået udbytte for regnskabsåret		
Udbytte 1. juli 2015	99.800	98.400
Udloddet udbytte	-99.800	-98.400
Udbytte for regnskabsåret	<u>101.200</u>	<u>99.800</u>
	<u>101.200</u>	<u>99.800</u>

8. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har afgivet selvskyldnerkaution for Cafe André Citröen ApS, Full House A/S, S.H.A. Invest A/S og Zeno Finans ApS.

Selskabet har stillet kapitalandelene i S.H.A. Invest A/S og Fullhouse A/S til sikkerhed for engagement med kreditinstitutter.



Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Solakli Holding ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

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

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, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som vedrører forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Bruttotab

Bruttotab indeholder andre eksterne omkostninger, herunder omkostninger til gebyrer.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder og associerede virksomheder

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af de enkelte tilknyttede virksomheders resultat efter skat efter fuld eliminering af intern avance eller tab og fradrag af afskrivning på koncerngoodwill.

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af de associerede virksomheders resultat efter skat efter eliminering af forholdsmæssig andel af intern avance eller tab og fradrag af afskrivning på koncerngoodwill.



Anvendt regnskabspraksis

Skat af årets resultat

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

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning med tilknyttede virksomheder. Selskabet er administrationsselskab for sambeskatningen og afregner som følge heraf alle betalinger af selskabsskat med skattemyndighederne.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskatte virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud (fuld fordeling).

Balancen

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder og associerede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder og associerede virksomheder indregnes i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedens regnskabsmæssige indre værdi. Denne opgøres efter modervirksomhedens regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab samt med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Tilknyttede virksomheder og associerede virksomheder med negativ regnskabsmæssig indre værdi indregnes uden værdi, og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives med modervirksomhedens andel af den negative indre værdi i det omfang, tilgodehavendet vurderes som uerholdeligt. Såfremt den regnskabsmæssige negative indre værdi overstiger tilgodehavender, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser i det omfang, modervirksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække disse virksomheders underbalance.

Nettoopskrivning af kapitalandele i tilknyttede virksomheder og associerede virksomheder overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen. Udbytter fra tilknyttede virksomheder, der forventes vedtaget inden godkendelsen af nærværende årsrapport, bindes ikke på opskrivningsreserven. Reserven reguleres med andre egenkapitalbevægelser i tilknyttede virksomheder og associerede virksomheder.

Nyerhvervede eller nystiftede virksomheder indregnes i årsregnskabet fra anskaffelsestidspunktet. Solgte eller afviklede virksomheder indregnes frem til afståelsestidspunktet.



Anvendt regnskabspraksis

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af tilknyttede virksomheder og associerede virksomheder opgøres som forskellen mellem afståelsessummen og den regnskabsmæssige værdi af nettoaktiver på salgstidspunktet inklusive resterende koncerngoodwill samt forventede omkostninger til salg eller afvikling. Fortjeneste og tab indregnes i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Positive forskelsbeløb (goodwill) mellem kostpris og dagsværdi af identificerbare overtagne aktiver og forpligtelser, inklusive hensatte forpligtelser til omstrukturering, indregnes under kapitalandele i tilknyttede virksomheder og associerede virksomheder og afskrives over den vurderede økonomiske brugstid, der fastlægges på baggrund af ledelsens erfaringer inden for de enkelte forretningsområder. Afskrivningsperioden udgør maksimalt 20 år og er længst for strategisk erhvervede virksomheder med en stærk markedsposition og lang indtjeningsprofil. Den regnskabsmæssige værdi af goodwill vurderes løbende og nedskrives over resultatopgørelsen i de tilfælde, hvor den regnskabsmæssige værdi overstiger de forventede fremtidige nettoindtægter fra den virksomhed eller aktivitet, som goodwill er knyttet til.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi. Der nedskrives til nettorealisationsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, som er indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

Egenkapital

Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode.

Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode omfatter nettoopskrivning af kapitalandele i datter- og associerede virksomheder i forhold til kostpris.

Reserven kan elimineres ved underskud, realisation af kapitalandele eller ændring i regnskabsmæssige skøn.

Reserven kan ikke indregnes med et negativt beløb.

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på den ordinære generalforsamling (deklarationstidspunktet).



Anvendt regnskabspraksis

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Efter sambeskatningsreglerne hæfter Solakli Holding ApS som administrationsselskab solidarisk og ubegrænset over for skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatter på renter, royalties og udbytter opstået inden for sambeskatningskredsen.

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som ”Tilgodehavende selskabsskat” eller ”Skyldig selskabsskat”.

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.