

**Søkri Holding ApS**  
**Gl. Bedervej 6, 8320 Mårslet**

---

**Årsrapport for**  
**2015/16**

---

**CVR-nr. 28 51 27 32**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 29. november 2016.

---

Leif Nygaard  
Dirigent

## **Indholdsfortegnelse**

---

Side

**Påtegninger**

- 1 Ledespåtegning
- 2 Den uafhængige revisors erklæringer

**Ledelsesberetning**

- 4 Selskabsoplysninger
- 5 Ledelsesberetning

**Årsregnskab 1. juli 2015 - 30. juni 2016**

- 6 Anvendt regnskabspraksis
- 9 Resultatopgørelse
- 10 Balance
- 12 Noter

## **Ledespåtegning**

---

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2015/16 for Søkri 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.

Der træffes på generalforsamlingen den 29. november 2016 beslutning om, at årsregnskabet for 2016/17 og fremover ikke skal revideres. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Mårslet, den 29. november 2016

### **Direktion**

Leif Nygaard

## **Den uafhængige revisors erklæringer**

---

### **Til kapitalejeren i Søkri Holding ApS**

#### **Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet**

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Søkri Holding ApS for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016. Årsregnskabet, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter, 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. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisorers standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisorers etiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Den udvidede gennemgang har ikke givet anledning til forbehold.

## **Den uafhængige revisors erklæringer**

---

### **Konklusion**

Baseret på det udførte arbejde er det 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 udvidede gennemgang af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Risskov, den 29. november 2016

### **Martinsen Aarhus**

Statsautoriseret Revisionsaktieselskab  
CVR-nr. 16 17 04 45

Torben Laursen  
statsautoriseret revisor

## Selskabsoplysninger

---

**Selskabet**

Søkri Holding ApS  
Gl. Bedervej 6  
8320 Mårslet

CVR-nr.: 28 51 27 32  
Stiftet: 22. marts 2005  
Hjemsted: Aarhus  
Regnskabsår: 1. juli - 30. juni

**Direktion**

Leif Nygaard

**Revision**

Martinsen Aarhus  
Statsautoriseret Revisionsaktieselskab  
Voldbjergvej 16, 2. sal  
8240 Risskov

**Dattervirksomhed**

HBLN ApS, Aarhus

**Associerede virksomheder**

Trøjborg Optik ApS, Aarhus  
Ejendomsselskabet Tordenskjoldsgade 40 ApS, Aarhus

## **Ledelsesberetning**

---

### **Virksomhedens væsentligste aktiviteter**

Selskabets hovedaktivitet er formueadministration.

### **Usædvanlige forhold**

Der er ingen usædvanlige forhold vedrørende årsrapporten 2015/2016.

### **Usikkerhed ved indregning eller måling**

Der er ingen usikkerhed ved indregning og måling.

### **Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold**

Årets resultat anses som tilfredsstillende.

For det kommende regnskabsår forventes fortsat et tilfredsstillende resultat.

Selskabet har tabt mere end 50% af anpartskapitalen, som forventes reetableret for det kommende regnskabsår, da selskabet har afhændet kapitalandel der vil medføre at egenkapitalen bliver positiv.

### **Begivenheder efter regnskabsårets udløb**

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

## Anvendt regnskabspraksis

---

Årsrapporten for Søkri 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.

I henhold til årsregnskabslovens § 110 er der ikke udarbejdet koncernregnskab.

### 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.

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. Herved fordeles kurstab og kursgevinst over aktivets eller forpligtelsens løbetid.

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

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration.

### Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.



## Anvendt regnskabspraksis

---

### **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 koncern-goodwill.

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.

### **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 på 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 sambeskattede 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 moderselskabets 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 moderselskabets 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, moderselskabet har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække disse virksomheders underbalance.

## Anvendt regnskabspraksis

---

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.

### Tilgodehavender

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

### Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter.

### 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 Søkri Holding ApS som administrationselskab 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.

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. Selskabsskatteprocenten vil i perioden fra 2014 til 2016 blive trinvist nedsat fra 25 % til 22 %, hvilket vil påvirke størrelsen af udskudte skatteforpligtelser og skatteaktiver. Medmindre en indregning med en anden skatteprocent end 22 vil medføre en væsentlig afvigelse i den forventede udskudte skatteforpligtelse eller skatteaktivitet, indregnes udskudte skatteforpligtelser og skatteaktiver med 22 %.

### Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

**Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni**

<u>Note</u>	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
<b>Bruttotab</b>	<b>-9.500</b>	<b>-19.313</b>
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	137.453	89.414
Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder	85.757	-63.214
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	8.935	7.224
Andre finansielle indtægter	0	24.326
2 Øvrige finansielle omkostninger	-81.412	-277.691
<b>Resultat før skat</b>	<b>141.233</b>	<b>-239.254</b>
3 Skat af årets resultat	52.250	69.819
<b>Årets resultat</b>	<b>193.483</b>	<b>-169.435</b>
<b>Forslag til resultatdisponering:</b>		
Overføres til overført resultat	193.483	0
Disponeret fra overført resultat	0	-169.435
<b>Disponeret i alt</b>	<b>193.483</b>	<b>-169.435</b>

**Balance 30. juni**

<b>Aktiver</b>		<u>2016</u>	<u>2015</u>
<u>Note</u>			
<b>Anlægsaktiver</b>			
4	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	263.453	215.414
5	Kapitalandele i associerede virksomheder	85.757	0
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>349.210</u>	<u>215.414</u>
	<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b><u>349.210</u></b>	<b><u>215.414</u></b>
<b>Omsætningsaktiver</b>			
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	92.992	211.442
	Tilgodehavende skat hos tilknyttede virksomheder	199.331	93.371
	Tilgodehavender i alt	<u>292.323</u>	<u>304.813</u>
	Likvide beholdninger	<u>1</u>	<u>0</u>
	<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b><u>292.324</u></b>	<b><u>304.813</u></b>
	<b>Aktiver i alt</b>	<b><u>641.534</u></b>	<b><u>520.227</u></b>

**Balance 30. juni**

<b>Passiver</b>		<u>2016</u>	<u>2015</u>
<u>Note</u>			
<b>Egenkapital</b>			
6	Virksomhedskapital	126.000	126.000
7	Overført resultat	-410.245	-603.728
	<b>Egenkapital i alt</b>	<b><u>-284.245</u></b>	<b><u>-477.728</u></b>
 <b>Gældsforpligtelser</b>			
	Selskabsskat	<u>34.216</u>	<u>102.559</u>
	Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>34.216</u>	<u>102.559</u>
	Gæld til pengeinstitutter	0	6
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	9.000	9.000
	Selskabsskat	4.753	42.329
	Anden gæld	<u>877.810</u>	<u>844.061</u>
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>891.563</u>	<u>895.396</u>
	<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b><u>925.779</u></b>	<b><u>997.955</u></b>
	<b>Passiver i alt</b>	<b><u>641.534</u></b>	<b><u>520.227</u></b>

**8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser****9 Eventualposter**

**Noter**

	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
<b>1. Usikkerhed om going concern</b>		
Der er væsentlig usikkerhed om virksomhedens fortsatte drift, idet selskabet har tabt hele sin anpartskapital. Selskabet kautionerer overfor nødlidende datterselskabers engagement med pengeinstitut, som kan medføre krav fra pengeinstitut i det kommende regnskabsår. Det bedømmes, at selskabet vil blive tilført den nødvendige kapital og årsregnskabet er der udarbejdet under forudsætning om virksomhedens fortsatte drift.		
<b>2. Øvrige finansielle omkostninger</b>		
Andre renteomkostninger	81.412	277.691
	<b><u>81.412</u></b>	<b><u>277.691</u></b>
<b>3. Skat af årets resultat</b>		
Skat af årets resultat	50.028	18.589
Skat vedrørende tilknyttede virksomheder	-102.278	-88.408
	<b><u>-52.250</u></b>	<b><u>-69.819</u></b>

**Noter**

	<u>30/6 2016</u>	<u>30/6 2015</u>
<b>4. Kapitalandele i tilknyttede virksomheder</b>		
Kostpris primo	128.500	128.500
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>128.500</b>	<b>128.500</b>
Ned- og afskrivninger primo	86.914	-2.500
Årets resultat	137.453	89.414
Udbytte	-89.414	0
<b>Opskrivninger ultimo</b>	<b>134.953</b>	<b>86.914</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>263.453</b>	<b>215.414</b>
<b>Tilknyttede virksomheder:</b>		
	<b>Hjemsted</b>	<b>Ejerandel</b>
HBLN ApS	Aarhus	50,2 %
<b>5. Kapitalandele i associerede virksomheder</b>		
Kostpris primo	793.333	793.333
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>793.333</b>	<b>793.333</b>
Ned- og afskrivninger primo	-793.333	-793.333
Årets resultat	85.757	-63.214
Øvrige reguleringer	0	63.214
<b>Opskrivninger ultimo</b>	<b>-707.576</b>	<b>-793.333</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>85.757</b>	<b>0</b>
<b>Associerede virksomheder:</b>		
	<b>Hjemsted</b>	<b>Ejerandel</b>
Trøjborg Optik ApS	Aarhus	33,33 %
Ejendomsselskabet Tordenskjoldsgade 40 ApS	Aarhus	33,33 %

## Noter

---

	<u>30/6 2016</u>	<u>30/6 2015</u>
<b>6. Virksomhedskapital</b>		
Virksomhedskapital primo	126.000	126.000
	<b><u>126.000</u></b>	<b><u>126.000</u></b>
<b>7. Overført resultat</b>		
Overført resultat primo	-603.728	-434.293
Årets overførte overskud eller underskud	193.483	-169.435
	<b><u>-410.245</u></b>	<b><u>-603.728</u></b>

## 8. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har stillet ubegrænset kaution overfor tilknyttede og associerede selskabers mellemværende med pengeinstitutter.

Der er herudover ingen pantsætninger eller sikkerhedsstillelser.

## 9. Eventualposter

### Eventualforpligtelser

Der findes ingen eventualforpligtelser m.v.

### Sambeskatning

Selskabet er administrationsselskab i den nationale sambeskatning og hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat.