

SOEKRIS HOLDING ApS

Stibjergvej 110
4220 Korsør

Årsrapport
1. januar 2016 - 31. december 2016

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den**

22/06/2017

Søren Kristensen
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Erklæringer

Den uafhængige revisors revisionspåtegning	5
--	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	7
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	8
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	10
-------------------------	----

Balance	11
---------------	----

Noter	13
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	SOEKRIS HOLDING ApS Stibjergvej 110 4220 Korsør
	CVR-nr: 29780439 Regnskabsår: 01/01/2016 - 31/12/2016
Bankforbindelse	Danske Bank Roskilde Afdeling Stændertorvet 5 4000 Roskilde DK Danmark
Revisor	HR REVISION - BARRETT ApS Vinkelvej 3 4000 Roskilde DK Danmark CVR-nr: 28842562 P-enhed: 1011407109

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2016 for Soekris Holding ApS.

Selskabets væsentligste aktivitet har i regnskabsåret været at eje kapitalandele.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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 regnskabsåret 1. januar – 31. december 2016.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Korsør, den 22/06/2017

Direktion

Søren Kristensen
Direktør

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejerne i SOEKRISS HOLDING ApS.

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for SOEKRISS HOLDING ApS for regnskabsåret 1. januar 2016 - 31. december 2016, der omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven. 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 regnskabsåret 1. januar 2016 - 31. december 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Fremhævelse af forhold vedrørende revisionen

Uden at modificere vores konklusion, skal vi oplyse, at det er konstateret, at selskabet ikke rettidigt har angivet den tilbageholdte udbytteskat.

Ledelsens ansvar for regnskabet

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 for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere selskabets evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for revisionen af regnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet. Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at

opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.

Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol.

Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.

Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om selskabets evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at selskabet ikke længere kan fortsætte driften.

Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen. Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen. I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation. Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven. Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Roskilde, 22/06/2017

Sten Elm
Registreret revisor - FSR - danske revisorer
HR REVISION - BARRETT ApS
CVR: 28842562

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets væsentligste aktivitet har i regnskabsåret været at eje kapitalandele.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat anses for utilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsafslutning

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

Ændring i anvendt regnskabspraksis

Sammenligningstal for 2015 er optaget.

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, herunder beregnes 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.

Resultatopgørelse

Andre eksterne omkostninger

Omkostninger til salg og administration samt indirekte omkostninger vedrørende udførte arbejder, f.eks. leje- og leasingydelse, serviceaftaler, tab på debitorer, forsikringer, vedligeholdelse og afskrivninger.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter kurstab- og gevinster, rente- og udbytteindtægter samt renteomkostninger omkostninger.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle selskabsskat og ændringer i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat.

Aktuel skat beregnes med udgangspunkt i årets resultat før skat korrigeret for ikke-skattepligtige indtægter og omkostninger.

Ved beregningen er anvendt en skatteprocent på 22. Der er ikke beregnet tillæg og godtgørelse.

Beregningsgrundlaget for udskudt skat måles som forskellen mellem regnskabsmæssig bogført værdi og skattemæssig værdi på skatterelaterede aktiver.

Selskabet er sambeskattet med datterselskabet Soekris Engineering ApS CVR-nr.: 29780455.

Balance

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder er optaget til den regnskabsmæssige indre værdi.

Kapitalandele i udenlandsk tilknyttet virksomhed måles til dagsværdi.

Hensatte forpligtelser

Udskudt skat på aktiver og forpligtelser indregnes som en hensat forpligtelse/tilgodehavende.

Udskudt skat måles til netto-realisationsevne og beregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier.

Gældsforpligtelser generelt

Gæld måles som udgangspunkt til amortiseret kostpris. Hvor der hverken er kurstab eller kursgevinst, svarer amortiseret kostpris i al væsentlighed til nominel restgæld.

Selskabsskat, periodeafgrænsningsposter og øvrige ikke-finansielle forpligtelser måles til netto-realisationsevne.

Periodisering

Alle indtægter og omkostninger periodeafgrænses således at indtægter og omkostninger for regnskabsåret medtages.

Resultatopgørelse 1. jan 2016 - 31. dec 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder		81.976	308.506
Bruttoresultat		81.976	308.506
Andre driftsomkostninger		-9.350	-10.775
Resultat af ordinær primær drift		72.626	297.731
Andre finansielle indtægter	1	240.340	457.620
Øvrige finansielle omkostninger	2	-3.165.612	-741.098
Ordinært resultat før skat		-2.852.646	14.253
Skat af årets resultat	3	0	0
Årets resultat		-2.852.646	14.253
Forslag til resultatdisponering			
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		81.976	308.506
Overført resultat		-2.934.622	-294.253
I alt		-2.852.646	14.253

Balance 31. december 2016

Aktiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		1.000.000	3.500.000
Kapitalandele i associerede virksomheder		3.079.178	2.997.202
Finansielle anlægsaktiver i alt	4	4.079.178	6.497.202
Anlægsaktiver i alt		4.079.178	6.497.202
Andre tilgodehavender		70.035	21.453
Tilgodehavender i alt		70.035	21.453
Likvide beholdninger		62	4.077
Omsætningsaktiver i alt		70.097	25.530
Aktiver i alt		4.149.275	6.522.732

Balance 31. december 2016

Passiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Registreret kapital mv.	5	125.000	125.000
Overkurs ved emission		182.500	182.500
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode ..		1.346.249	1.264.273
Øvrige reserver		-182.549	2.752.073
Egenkapital i alt		1.471.200	4.323.846
Leverandører af varer og tjenesteydelser		19.242	25.592
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		2.213.894	1.973.494
Skyldig selskabsskat		0	0
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		444.939	199.800
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		2.678.075	2.198.886
Gældsforpligtelser i alt		2.678.075	2.198.886
Passiver i alt		4.149.275	6.522.732

Noter

1. Andre finansielle indtægter

	2016 kr.	2015 kr.
Renteindtægt	0	2
Ej skattepligtig udbytteindtægt	240.340	457.618
Andre finansielle indtægter i alt	240.340	457.618

2. Øvrige finansielle omkostninger

	2016 kr.	2015 kr.
Renteomkostninger Skat	612	1.098
Urealiseret kurstab Soekris Engineering Inc.(ej fradragsberettiget)	2.500.000	0
Udbetalt ekstraordinært udbytte, (ej fradragsberettiget)	665.000	740.000
Øvrige finansielle omkostninger i alt	3.165.612	741.098

3. Skat af årets resultat

	2016 kr.	2015 kr.
Aktuel skat	-2.057	-2.538
Skattemellemværende med datterselskab	2.057	2.538
Regulering vedrørende tidligere år	0	0
Skat af årets resultat i alt	0	0

4. Finansielle anlægsaktiver i alt

	Kapitalandele associerede virksomheder kr.	Kapitalandele tilknyttede virksomheder kr.
Kostpris primo	150.000	7.000.000
Tilgang	0	0
Afgang	0	0
Kostpris ultimo	150.000	7.000.000
Nettoop- og nedskrivninger primo	2.847.202	-3.500.000
Op- og nedskrivninger i året	0	-2.500.000
Andel i årets resultat datter	81.976	0
Nettoop- og nedskrivninger ultimo	2.929.178	-6.000.000
Regnskabsmæssig værdi ultimo	3.079.178	1.000.000

Kapitalandele i associerede virksomheder omfatter:

	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
Soekris Engineering ApS Stibjergvej 110 4220 Korsør	100%	3.079.178	81.976

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder omfatter:

	Ejerandel	Dagsværdi
Soekris Engineering Inc. 3600 Glen Canyon Road, Suite 1 Scotts Valley, CA 95066-4923	50%	1.000.000

5. Registreret kapital mv.

Selskabskapitalen kr. 125.000 er ikke opdelt i klasser.

	kr.
Ændringer i selskabskapitalen de seneste fem regnskabsår: Ingen	125.000
Selskabskapital primo	0
Tilgang i året	<u>125.000</u>
Selskabskapital ultimo	<u>125.000</u>

6. Oplysning om eventualforpligtelser

Ingen.

7. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.

8. Oplysning om ejerskab

Ejerforhold

Selskabet har registreret følgende kapitalejere med mere end 5% af selskabskapitalens stemmerettigheder eller pålydende værdi:

Direktør
Søren Kristensen
Stibjergvej 110
4220 Korsør.

Transaktioner med nærtstående parter

Selskabet er sambeskattet med dattervirksomheden Soekris Engineering ApS.