

Resortet Souri Village Holding ApS

Boulevarden 4,, 9000 Aalborg

CVR-nr. 29 78 98 35

Årsrapport

1. januar - 31. december 2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 25. juni 2018.

Anette Jensen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2017	
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 for Resortet Souri Village Holding ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aalborg, den 24. juni 2018

Direktion

Anette Jensen

Bestyrelse

Robert Paul Savory
Formand

Chong Siong Chan

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejeren i Resortet Souri Village Holding ApS

Konklusion med forbehold

Vi har revideret årsregnskabet for Resortet Souri Village Holding ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet, bortset fra den mulige indvirkning af det forhold, der er beskrevet i afsnittet "Grundlag for konklusion med forbehold", 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 - 31. december 2017 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion med forbehold

Det har ikke været muligt at fremskaffe opdateret dokumentation for værdiansættelse af investering i og tilgodehavende hos selskabets tilknyttede virksomhed i Grækenland, Souri Resort Crete Ltd., ialt DKK 7.958.741. Fremsendte anmodninger til selskabets ledelse har ikke resulteret i et opdateret brugbart materiale. Det har heller ikke gennem andre revisionshandlinger været muligt at overbevise os om værdiansættelsen.

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 med forbehold.

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.

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.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

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.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

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.

Aalborg, den 24. juni 2018

Kvist & Jensen

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 36 71 77 85

Jens Aaen
statsautoriseret revisor
MNE-nr. 14950

Selskabsoplysninger

Selskabet	Resortet Souri Village Holding ApS Boulevarden 4, 9000 Aalborg
	CVR-nr.: 29 78 98 35
	Stiftet: 18. august 2006
	Hjemsted: Aalborg
	Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Bestyrelse	Robert Paul Savory, Formand Chong Siong Chan
Direktion	Anette Jensen
Revision	Kvist & Jensen Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at eje indskudskapitalen i "Souri Village Resort Crete Ltd.", der er hjemmehørende på Kreta i Grækenland.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttotab udgør -36.451 kr. mod -54.353 kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør -286.682 kr. mod -183.327 kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Selskabets væsentligste aktiver er kapitalandel i og udlån til det græske datterselskab Souri Village Resort Crete Ltd. hvor der er opført ferieboliger til videresalg.

I det græske datterselskab er ferieboliger indregnet til kostpris og ledelsen vurderer, at rettoptionsværdien fortsat som minimum udgør kostprisen. De aktuelle markedsforhold på ejendomsmarkedet medfører imidlertid, at der kan være usikkerhed knyttet til fastsættelse af ferieboligernes værdi.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder som væsentligt kan forrykke selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Resortet Souri Village Holding ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed. Herudover har virksomheden valgt at følge enkelte regler for klasse C-virksomheder.

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

Resultatopgørelsen

Bruttotab

Bruttotab indeholder nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, arbejde udført for egen regning og opført under aktiver, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer og operationelle leasingomkostninger.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, realiserede og urealiserede kursgevinster og kurstab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Renteomkostninger og øvrige omkostninger på lån til finansiering af fremstilling af immaterielle og materielle anlægsaktiver, og som vedrører fremstillingsperioden, indregnes ikke i kostprisen for anlægsaktivet.

Indtægter af kapitalandele i tilknyttede 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.

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.

Balancen

Tilgodehavender

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

Anvendt regnskabspraksis

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Bruttotab	-36.451	-54.353
Driftsresultat	-36.451	-54.353
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	-250.000	-250.000
Andre finansielle indtægter	-1	122.062
2 Øvrige finansielle omkostninger	-230	-1.036
Resultat før skat	-286.682	-183.327
Skat af årets resultat	0	0
Årets resultat	-286.682	-183.327
Forslag til resultatdisponering:		
Disponeret fra overført resultat	-286.682	-183.327
Disponeret i alt	-286.682	-183.327

Balance 31. december

Aktiver		
<u>Note</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Omsætningsaktiver		
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	8.808.034	10.502.506
Andre tilgodehavender	<u>0</u>	<u>660.948</u>
Tilgodehavender i alt	<u>8.808.034</u>	<u>11.163.454</u>
Likvide beholdninger	<u>536.846</u>	<u>16.696</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>9.344.880</u>	<u>11.180.150</u>
Aktiver i alt	<u>9.344.880</u>	<u>11.180.150</u>

Balance 31. december

Passiver		
<u>Note</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Egenkapital		
4 Virksomhedskapital	234.000	234.000
5 Overført resultat	-68.856	217.826
Egenkapital i alt	<u>165.144</u>	<u>451.826</u>
Gældsforpligtelser		
Leverandører af varer og tjenesteydelser	13.607	1.732
Anden gæld	9.166.129	10.726.592
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>9.179.736</u>	<u>10.728.324</u>
Gældsforpligtelser i alt	<u>9.179.736</u>	<u>10.728.324</u>
Passiver i alt	<u>9.344.880</u>	<u>11.180.150</u>

1 Usikkerhed ved indregning eller måling

6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Noter

	2017	2016
1. Usikkerhed ved indregning eller måling		
Selskabets væsentligste aktiver er kapitalandel i og udlån til det græske datterselskab Souri Village Resort Crete Ltd. hvor der er opført ferieboliger til videresalg.		
I det græske datterselskab er ferieboliger indregnet til kostpris og ledelsen vurderer, at rettorealisationsværdien fortsat som minimum udgør kostprisen. De aktuelle markedsforhold på ejendomsmarkedet medfører imidlertid, at der kan være usikkerhed knyttet til fastsættelse af ferieboligernes værdi.		
2. Øvrige finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	230	1.036
	230	1.036
3. Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		
Kostpris 1. januar 2017	149.456	149.456
Kostpris 31. december 2017	149.456	149.456
Opskrivninger 1. januar 2017	-7.858.197	-7.608.197
Årets resultat før afskrivninger på goodwill	-250.000	-250.000
Nedskrivninger 31. december 2017	-8.108.197	-7.858.197
Modregnet i tilgodehavender	7.958.741	7.708.741
Modregnet i tilgodehavender og hensatte forpligtelser	7.958.741	7.708.741
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2017	0	0
4. Virksomhedskapital		
Virksomhedskapital 1. januar 2017	234.000	234.000
	234.000	234.000

Noter

	<u>31/12 2017</u>	<u>31/12 2016</u>
5. Overført resultat		
Overført resultat 1. januar 2017	217.826	401.153
Årets overførte overskud eller underskud	<u>-286.682</u>	<u>-183.327</u>
	<u>-68.856</u>	<u>217.826</u>

6. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der er ingen pantsætninger og sikkerhedsstillelser pr. 31. december 2017.