

Søgaard og Nielsen Invest ApS

Smedebakken 32, Annisse
3200 Helsingø

CVR-nr. 30 24 24 24

NORDKYST REVISION P/S

Årsrapport for perioden 1. januar til 31. december 2015 (9. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsam-
ling den 18. maj 2016

Jørgen Søgaard
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Selskabsoplysninger	
Selskabsoplysninger	3
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	4
Resultatopgørelse	6
1. januar - 31. december 2015	
Balance pr. 31. december 2015	7
Noter til årsrapporten	9

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 for Søgaard og Nielsen Invest ApS.

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 2015 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015.

Ledelsen indstiller til generalforsamlingen, at årsregnskabet for 2016 ikke skal revideres. Ledelsen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Helsinge, den 9. maj 2016

Direktion

Torben Nielsen
direktør

Jørgen Søgaard
direktør

Generalforsamlingen har besluttet, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår ikke skal revideres.

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejeren i Søgaard og Nielsen Invest ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Søgaard og Nielsen Invest ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som ledelsen har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance 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 ledelsen med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors Ethiske 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 ledelsens 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, ledelsen har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Helsinge, den 9. maj 2016

Nordkyst Revision P/S

CVR-nr. 37 60 52 55

Ole Jørgensen
Registreret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

Søgaard og Nielsen Invest ApS
Smedebakken 32, Annisse
3200 Helsinge

CVR-nr.: 30 24 24 24
Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Stiftet: 5. februar 2007
Regnskabsår: 9. regnskabsår
Hjemsted: Gribskov

Direktion

Torben Nielsen, direktør
Jørgen Søgaard, direktør

Revisor

Nordkyst Revision P/S

Østergade 20
3200 Helsinge

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Søgaard og Nielsen Invest ApS for 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2015 er aflagt i kr.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herudover indregnes 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.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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.

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

Bruttotab

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger

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

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen m.v.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug. For egne fremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og løn.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig.

Der foretages lineære afskrivninger over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Aktiver med en kostpris på under kr. 12.800 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsomkostninger.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdi.

Resultatopgørelse
1. januar - 31. december 2015

	<u>Note</u>	<u>2015</u> kr.	<u>2014</u> kr.
Bruttotab		-13.190	-12.578
Resultat før af- og nedskrivninger (EBITDA)		-13.190	-12.578
Resultat før finansielle poster		-13.190	-12.578
Finansielle omkostninger		<u>-2.058</u>	<u>-1.664</u>
Resultat før skat		-15.248	-14.242
Skat af årets resultat		<u>0</u>	<u>0</u>
Årets resultat		<u><u>-15.248</u></u>	<u><u>-14.242</u></u>
Overført overskud		<u>-15.248</u>	<u>-14.242</u>
		<u><u>-15.248</u></u>	<u><u>-14.242</u></u>

Balance pr. 31. december 2015

	<u>Note</u>	<u>2015</u> kr.	<u>2014</u> kr.
Aktiver			
Grunde og bygninger		<u>592.200</u>	<u>592.200</u>
Materielle anlægsaktiver	2	<u>592.200</u>	<u>592.200</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>592.200</u>	<u>592.200</u>
Likvide beholdninger		<u>10.019</u>	<u>19</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>10.019</u>	<u>19</u>
Aktiver i alt		<u><u>602.219</u></u>	<u><u>592.219</u></u>

Balance pr. 31. december 2015

	<u>Note</u>	<u>2015</u> kr.	<u>2014</u> kr.
Passiver			
Selskabskapital		125.000	125.000
Overført resultat		-102.349	-87.101
Egenkapital	3	<u>22.651</u>	<u>37.899</u>
Gæld til tilknyttede virksomheder		327.746	302.498
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		247.922	247.922
Anden gæld		3.900	3.900
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>579.568</u>	<u>554.320</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>579.568</u>	<u>554.320</u>
Passiver i alt		<u><u>602.219</u></u>	<u><u>592.219</u></u>
Usikkerhed om fortsat drift (going concern)	1		
Hovedaktivitet	4		

Noter til årsrapporten

1 Usikkerhed om fortsat drift (going concern)

Selskabet har tabt mere end halvdelen af selskabskapitalen. Anpartshaverne har stillet kapital til rådighed for selskabet.

2 Materielle anlægsaktiver

	Grunde og byg- ninger
Kostpris 1. januar 2015	592.200
Kostpris 31. december 2015	592.200
Af- og nedskrivninger 1. januar 2015	0
Af- og nedskrivninger 31. december 2015	0
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015	592.200

3 Egenkapital

	Selskabskapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. januar 2015	125.000	-87.101	37.899
Årets resultat	0	-15.248	-15.248
Egenkapital 31. december 2015	125.000	-102.349	22.651

4 Hovedaktivitet

Selskabets formål er projektudvikling primært inden for fast ejendom, investeringsvirksomhed og anden efter direktionens skøn hermed beslægtet virksomhed.

NORDKYST REVISION P/S

ØSTERGADE 20 - 3200 HELSINGE
Tlf. 4879 9111 - Fax. 4879 7851

Kjeld Birk
Ole Jørgensen
Jens Jørgen Damberg

CVR-nr. 37 60 52 55

E-mail: revi@nordkyst-revision.dk
www.nordkyst-revision.dk