

SOFFRE HOLDING ApS

Strandvænget 2
2680 Solrød Strand

Årsrapport
1. januar 2015 - 31. december 2015

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

26/05/2016

Flemming Hansen
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Erklæringer

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet	5
--	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	7
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	9
-------------------------	---

Balance	10
---------------	----

Noter	12
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	SOFFRE HOLDING ApS Strandvænget 2 2680 Solrød Strand
	CVR-nr: 31182093 Regnskabsår: 01/01/2015 - 31/12/2015
Bankforbindelse	Danske Bank Solrød Afd.
Revisor	AKTIV REVISION OG RÅDGIVNING APS Karlslunde Strandvej 34 2690 Karlslunde DK Danmark CVR-nr: 12488106 P-enhed: 1000394148

Ledespåtegning

Den af os udarbejdede årsrapport er aflagt i overensstemmelse med dansk regnskabslovgivning. Årsrapporten giver efter vor opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling samt resultat.

Årsrapporten indstilles hermed til generalforsamlingens godkendelse.

Solrød strand, den 18/05/2016

Direktion

Flemming Hansen
Direktør

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Til kapitalejerne i SOFFRE HOLDING ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for SOFFRE HOLDING ApS for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015, 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 handlinger 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 virksomhedens 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 virksomhedens 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.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Karlslunde, 18/05/2016

Lasse Svensson
Registreret revisor
AKTIV REVISION OG RÅDGIVNING APS
CVR: 12488106

Anvendt regnskabspraksis

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

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes 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. Tilsvarende indregnes forpligtelser 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.

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 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 årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Andre omkostninger

Andre omkostninger indeholder administrationsomkostninger.

Finansielle poster

Finansielle omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb der vedrører regnskabsåret.

Materielle anlægsaktiver

Ejendomme indregnes til dagsværdi og værdireguleringer foretages over resultatopgørelsen.

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i associeret virksomhed måles til indre værdi.

Tilgodehavender

Eventuelle tilgodehavender måles til kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi. Der foretages nedskrivning på de tilgodehavender, som skønnes behæftet med særlig risiko.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Gældsforpligtelser

Selskabets gældsforpligtelser indregnes ved låneoptagelse til det modtagne provenu efter stiftelsesomkostninger. Låneomkostninger indregnes i resultatopgørelsen i takt med afdrag på lånet.

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatte.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

Resultatopgørelse 1. jan 2015 - 31. dec 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Nettoomsætning		109.080	109.800
Ejendomsomkostninger		-43.525	-31.989
Administrationsomkostninger		-8.882	-26.225
Bruttoresultat		56.673	51.586
Resultat af ordinær primær drift		56.673	51.586
Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver		-161.002	11.864.178
Andre finansielle indtægter		1.041.855	639.848
Andre finansielle omkostninger		-102.996	-61.471
Ordinært resultat før skat		834.530	12.494.141
Skat af årets resultat		-3	-4.817
Årets resultat		834.527	12.489.324
Forslag til resultatdisponering			
Ekstraordinært udbytte indregnet under egenkapitalen		1.000.000	0
Foreslået udbytte indregnet under gældsforpligtelser		0	600.000
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		-161.002	5.429.527
Overført resultat		-4.471	6.459.797
I alt		834.527	12.489.324

Information om ekstraordinært udbytte udloddet efter regnskabsårets udløb

	Dato	kr.
Ekstraordinært udbytte	12/02/2016	800.000

Balance 31. december 2015

Aktiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Grunde og bygninger		2.236.386	2.236.386
Materielle anlægsaktiver i alt		2.236.386	2.236.386
Kapitalandele i associerede virksomheder		22.038.198	22.199.200
Andre værdipapirer og kapitalandele		92.840	539.110
Finansielle anlægsaktiver i alt	1	22.131.038	22.738.310
Anlægsaktiver i alt		24.367.424	24.974.696
Tilgodehavender hos associerede virksomheder		0	600.000
Andre tilgodehavender		3.574	3.574
Tilgodehavender i alt		3.574	603.574
Likvide beholdninger		647.148	211.049
Omsætningsaktiver i alt		650.722	814.623
Aktiver i alt		25.018.146	25.789.319

Balance 31. december 2015

Passiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Registreret kapital mv.	2	125.000	125.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode .		5.268.525	5.429.527
Overført resultat		17.879.264	17.883.735
Egenkapital i alt		23.272.789	23.438.262
Gæld til realkreditinstitutter		1.704.792	1.716.351
Langfristede gældsforpligtelser i alt		1.704.792	1.716.351
Leverandører af varer og tjenesteydelser		17.050	6.375
Skyldig selskabsskat		0	4.817
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		5.515	5.514
Forslag til udbytte for regnskabsåret		0	600.000
Deposita		18.000	18.000
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		40.565	634.706
Gældsforpligtelser i alt		1.745.357	2.351.057
Passiver i alt		25.018.146	25.789.319

Noter

1. Finansielle anlægsaktiver i alt

i » i » i » i » i » i »

	Indre værdi Match Soda ApS kr.	Indre værdi Mokka A/S kr.
Kostpris primo	40.000	16.769.673
Tilgang	0	0
Afgang	0	0
Kostpris ultimo	40.000	16.769.673
Værdireguleringer primo	-40.000	5.429.527
Årets værdiregulering	0	-161.002
Nettoopskrivninger ultimo	-40.000	5.268.525
Regnskabsmæssig værdi ultimo	0	22.038.198

Kapitalandele i associerede virksomheder omfatter:

Navn, retsform og hjemsted	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
Match Soda ApS, Solrød	50%	negativ	negativ
Mokka A/S, København	50%	44.076.397	1.677.997

2. Registreret kapital mv.

Selskabets anparter er opdelt i 1.250 anparter af kr. 100. Alle anparter har samme rettigheder.

3. Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold

Selskabets hovedaktivitet er at være Holdingselskab for ejendomsselskaber, udlejning af ejendomme samt formuepleje.

Efter regnskabsåret har selskabet, i tiden mellem statusdagen og generalforsamlingen, foretaget ekstraordinært udbytte på kr. 800.000. Der er ikke i øvrigt indtruffet andre forhold, som har væsentlig indflydelse på bedømmelsen af årsrapporten.

4. Oplysning om ejerskab

Ejerforhold

Selskabet har registreret følgende anpartshavere med mere end 5% af anpartskapitalens stemmerettigheder eller pålydende værdi

Flemming Hansen
Strandvænget 2
2680 Solrød Strand