

Henrik Ladewig (Adm. direktør, CMA, HD(r))
Allan Seiersen (Statsaut. revisor)
Ulrik Dahl (Reg. revisor)
Kasper Kjærsgaard (Reg. revisor)
John Lauritsen (Statsaut. revisor)
Ronni Jeppesen (Revisor, CMA, HD(r))

 **JS REVISION**
GODKENDT REVISIONSAKTIESELSKAB
(CVR-nr. 37999687)

Erhvervsstyrelsen

Soko Invest Holding ApS

c/o Deborah Solomon, Eggersvej 15, 2900 Hellerup

CVR-nr. 32 46 75 47

Årsrapport for tiden 1/7 2015 - 30/6 2016

(7. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling,

den 6/2 2016.


Dirigent

Deborah Solomon

Hjemstedskommune: Gentofte

Ledelsens årsberetning

Hovedaktivitet

Selskabets formål er at eje anparter i datterselskaber og drive udlejning, handel samt dermed beslægtet virksomhed.

Økonomisk udvikling

Resultatet er som forventet.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Der er efter regnskabsårets udløb, ikke indtruffet betydningsfulde begivenheder, som væsentlig vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Forventet udvikling

Der forventes en stabil udvikling i det kommende regnskabsår. Der henvises endvidere til årsregnskabsnotens note 7 for en nærmere beskrivelse af usikkerhederne om going concern.

Ledelsespåtegning

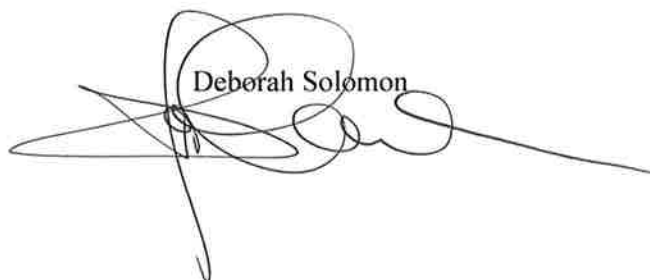
Undertegnede har dags dato aflagt årsrapporten for Soko Invest Holding ApS for tiden 1/7 2015 - 30/6 2016. Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Revision af årsrapport

Selskabet opfylder betingelserne i årsregnskabslovens § 135 og har derfor mulighed for at aflægge en ikke revideret årsrapport.

Hellerup, den 5. december 2016

Direktion


Deborah Solomon

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet

Til den daglige ledelse i Soko Invest Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Soko Invest Holding ApS for tiden 1. juli 2015 - 30. juni 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De 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 Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og etiske 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 Deres 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, De 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.

Rødovre, den 5. december 2016

JS Revision

Godkendt Revisionsaktieselskab

Egegårdsvej 39B, 2610 Rødovre

CVR-nr. 37 99 96 87


Allan Seiersen
statsaut. revisor

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten er aflagt efter årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

Årsrapporten er aflagt i DKK.

Den anvendte regnskabspraksis, der er uændret i forhold til sidste år, er i hovedtræk følgende:

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter og udgifter i takt med at de indtjenes, herunder 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 virksomheden og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden 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 i de efterfølgende afsnit. Visse finansielle aktiver og gældsforpligtelser måles efterfølgende til (amotiseret) kostpris.

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

Resultatopgørelsen

Indtægtskriterium

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætning indregnes excl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Selskabsskat og udskudt skat

Selskabsskatten er afsat med 22%. Selskabet indgår i sambeskatning med koncernforbundne selskaber. Udskudt skat er beregnet med 22% af forskellen mellem regnskabs- og skattemæssige værdier.

Udskudte skatteaktiver indregnes alene med den værdi, de forventes at kunne realiseres til.

Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver er målt til anskaffelsesværdi med fradrag af foretagne afskrivninger. Inventaranskaffelser under kr. 12.900 pr. stk. udgiftsføres i anskaffelsesåret.

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i datterselskaber indregnes i årsrapporten efter den indre værdis metode.

I balancen medregnes den forholdsmæssige ejerandel af datterselskabers regnskabsmæssige indre værdi. Den samlede nettoopskrivning i datterselskaber henlægges i årsrapporten til en "Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode" under egenkapitalen.

Negativ værdi herudover hensættes ikke.

Pantebreve måles til kursværdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender er målt til amortiseret kostpris, svarende til nominel værdi. Der nedskrives til netto-realiseringsværdien med henblik på imødegåelse af forventede tab.

Gældsforpligtelser

Gæld er målt til amortiseret kostpris, svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse for tiden 1/7 2015 - 30/6 2016

Note	2015/16	2014/15
	kr.	kr.
	Indtægter	
	Bruttofortjeneste	-21.665 -4.372
	Udgifter	
1	Personaleudgifter	<u>0</u> <u>0</u>
	Resultat før afskrivninger	-21.665 -4.372
2	Afskrivninger	<u>0</u> <u>0</u>
	Resultat før finansiering	-21.665 -4.372
	Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	-33.621 0
	Finansielle indtægter	550.000 50.000
	Finansielle udgifter	<u>0</u> <u>0</u>
	Resultat før skat	494.714 45.628
3	Beregnete skatter	<u>-67.254</u> <u>0</u>
	Årets resultat	<u><u>427.460</u></u> <u><u>45.628</u></u>
	Resultatdisponering	
	Overført til næste år	461.081 45.628
	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	-33.621 0
	Udbytte	<u>0</u> <u>0</u>
	Resultat	<u><u>427.460</u></u> <u><u>45.628</u></u>

Balance pr. 30/6 2016

Note		30/6 2016	30/6 2015
	AKTIVER	kr.	kr.
	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	0	0
	Pantebreve	<u>0</u>	<u>0</u>
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>0</u>	<u>0</u>
4	Anlægsaktiver i alt	<u>0</u>	<u>0</u>
3	Udskudt skatteaktiv	0	0
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	<u>0</u>	<u>5.000</u>
	Tilgodehavender i alt	<u>0</u>	<u>5.000</u>
	Likvide beholdninger i alt	<u>208.140</u>	<u>51.518</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>208.140</u>	<u>56.518</u>
	Aktiver i alt	<u><u>208.140</u></u>	<u><u>56.518</u></u>

Balance pr. 30/6 2016

Note		30/6 2016	30/6 2015
	PASSIVER	kr.	kr.
	Selskabskapital	125.000	125.000
	Overført til næste år	-235.423	-662.883
	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	0	0
	Afsat udbytte	0	0
5	Egenkapital i alt	<u>-110.423</u>	<u>-537.883</u>
	Gæld til tilknyttede virksomheder	308.563	467.688
	Gæld til selskabsdeltagere og ledelse	0	121.713
	Anden gæld	10.000	5.000
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>318.563</u>	<u>594.401</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>318.563</u>	<u>594.401</u>
	Passiver i alt	<u>208.140</u>	<u>56.518</u>
6	Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.		
7	Usikkerhed om going concern		

Noter

				2015/16	2014/15
				kr.	kr.
1	Personaleudgifter				
	Gager & lønninger			0	0
	Pensioner			0	0
	Andre omkostninger til social sikring			0	0
	Andre personaleudgifter			0	0
				<u>0</u>	<u>0</u>
2	Afskrivninger				
	Tab ved overdragelse			0	0
				<u>0</u>	<u>0</u>
3	Beregnete skatter				
	Beregnet selskabsskat			67.254	0
	Udskudt skatteaktiv, regulering			0	0
				<u>67.254</u>	<u>0</u>
	Det samlede udskudte skatteaktiv andrager			<u>0</u>	<u>0</u>
4	Anlægsaktiver				
					Kapitalandele i tilknyttede
				<u>Pantebrev</u>	<u>virksomheder</u>
	Anskaffelsessum pr. 1/7 2015			4.450.000	80.000
	Tilgang			0	0
	Afgang			-550.000	0
	Anskaffelsessum pr. 30/6 2016			<u>3.900.000</u>	<u>80.000</u>
	Op- og nedskrivninger pr. 1/7 2015			-4.450.000	-80.000
	Op- og nedskrivninger i året			-550.000	0
	Afskrivninger pr. 30/6 2016			<u>-3.900.000</u>	<u>-80.000</u>
	Bogført værdi pr. 30/6 2016			<u>0</u>	<u>0</u>
					Resultat efter skat
				Egenkapital	2015/16
<u>Selskabsnavn</u>	<u>Hjemsted</u>	<u>Ejerandel</u>	<u>Kostpris</u>	<u>pr. 30/6 16</u>	<u>(100%)</u>
				(100%)	(100%)
PK2011 ApS	Hellerup	100%	<u>80.000</u>	<u>0</u>	<u>5.390</u>

5 Egenkapital	Overførsel til reserve for nettoop-				
	Selskabs- kapital	Overført resultat	skrivning	Udbytte	I alt
Egenkapital pr. 1/7 2015	125.000	-662.883	0	0	-537.883
Neg. opskrivning, primo	0	80.000	-80.000	0	0
Skattefrit tilskud datter	0	-33.621	33.621	0	0
Årets resultat	0	461.081	-33.621	0	427.460
	125.000	-155.423	-80.000	0	-110.423
Neg. opskrivning, ultimo	0	-80.000	80.000	0	0
Egenkapital pr. 30/6 2016	125.000	-235.423	0	0	-110.423

6 Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.

Selskabet indgår i sambeskatning og hæfter i den forbindelse for koncernens selskabsskatter og koncernforbundne selskabers kildeskatter.

Der er i forbindelse med overdragelse af tidligere virksomhed fortsat tinglyst pantebreve, hvor selskabet fremgår som debitor.

Selskabet har herudover ikke påtaget sig kautions-, garanti- eller andre forpligtelser, end dem der fremgår af årsrapporten.

7 Usikkerhed om going concern

Selskabets ledelse vurderer at kapitalberedskabet er tilstrækkeligt, ligesom at moderselskabet fortsat vil finansiere den fortsatte drift.

Ledelsen aflægger på baggrund heraf regnskabet under forudsætning af fortsat drift.