

Søato ApS

Østergade 39
3250 Gilleleje

ÅRSRAPPORT 2015

CVR NR: 66 21 10 10

Årsrapporten er fremlagt og
godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling, den 01.03.16

Søren Sehested
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Indholdsfortegnelse.....	1
Virksomhedsoplysninger	2
Ledespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af regnskab	4
Ledelsesberetning	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse for 1. januar - 31. december	9
Balance pr. 31. december.....	10
Balance pr. 31. december.....	11
Noter til årsregnskabet.....	12

Virksomhedsoplysninger

Selskabet:	Søato ApS Østergade 39 3250 Gilleleje
CVR-nr:	66 21 10 10
Stiftet:	25. august 1980
Hjemsted:	Gribskov
Regnskabsår:	01.01.15 - 31.12.15
Direktion:	Søren Sehested
Revision:	Gilfelt Revision ApS Birkedalen 5 2960 Rungsted Kyst
Pengeinstitut:	Nykredit A/S
Selskabets hovedaktivitet:	at handle med værdipapirer, ejendomme og udlejning af disse.
Generalforsamling:	Ordinær generalforsamling afholdes den 1. marts 2016 på selskabets adresse

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar 2015 - 31. december 2015 for Søato 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. 31.12.15 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015.

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

Det er på generalforsamlingen vedtaget, at selskabets årsregnskaber ikke skal revideres. Ledelsen anser fortsat betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Gilleleje den. 01.03.16

Direktion:

Søren Sehested

Revisors erklæring om opstilling af regnskab

Til kapitalejerne i Søato ApS

Til den daglige ledelse i Søato ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Søato ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 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 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 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 review konklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Rungsted Kyst, den 1. marts 2016

Gilfelt Revision ApS



Steen Gilfelt

registreret revisor

Ledelsesberetning

Selskabets hovedaktivitet

Selskabets væsentligste aktiviteter at handle med værdipapirer, ejendomme og udlejning af disse.

Usikkerhed ved indregning eller måling

Der er ingen væsentlige usikkerheder ved indregning eller måling.

Usædvanlige forhold

Der er ingen usædvanlige forhold, som har påvirket indregning eller måling.

Udviklingen i virksomhedens aktiviteter og økonomiske forhold

Virksomhedens resultatopgørelse for regnskabsåret 2015 - udviser et resultat på 1.434.387 kr. , og virksomhedens balance pr. 31.12.15 udviser en balancesum på 16.820.329 kr., og en egenkapital på 5.074.557 kr.

Virksomhedens forventede udvikling

Der forventes en positiv udvikling i virksomhedens aktiviteter i det kommende år.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten for Søato ApS for 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse b-virksomheder.

Herudover har virksomheden valgt at følge reglerne for klasse C om ledelsesberetningen.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen, i takt med at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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 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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

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

Resultatopgørelsen

Selskabet har valgt at sammendrage visse poster i resultatopgørelsen efter bestemmelserne i årsregnskabslovens § 32.

Nettoomsætning

Andre salgsindtægter indregnes som omsætning efter faktureringsprincippet.

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter køb af varer og ydelser med henblik på videresalg heraf.

Anvendt regnskabspraksis

Andre eksterne omkostninger

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

Finansielle poster

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

Heri medtages realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer

Finansielle poster omfatter renteindtægter og –omkostninger samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen.

Aktiver

Materielle anlægsaktiver

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

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdi:

	Brugstid	Restværdi
Andre bygninger	50 år	50 %

Der afskrives ikke på grunde.

Andre værdipapirer og kapitalandele måles til kursværdien på balancedagen, såfremt de er børsnoterede, eller en anslået dagsværdi, herunder indre værdi eller salgsværdi baseret på beregnet kapitalværdi, såfremt de ikke er børsnoterede.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger samt kortfristede værdipapirer med ubetydelig risiko for værdiændringer.

Anvendt regnskabspraksis

Egenkapital

Udbytte, som ledelsen foreslår uddelt for regnskabsåret, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Hensatte forpligtelser

Udskudt skat

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte låneomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

For fastforrentede realkreditlån som obligationslån svarer amortiseret kostpris for restgælden beregnet på grundlag af lånets underliggende kontantværdi på låneoptagelsestidspunktet.

Skyldig skat 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 aconto skatter.

Resultatopgørelse for 1. januar - 31. december

	Note	2015	2014
		kr.	t.kr.
Bruttoresultat		98.546	155
Personaleomkostninger	1	11.299	0
Afskrivninger		120.691	69
Driftsresultat		-33.444	86
Andre finansielle indtægter		2.258.367	823
Andre finansielle omkostninger		392.305	357
Ordinært resultat før skat		1.832.619	552
Skat af årets resultat	2	398.232	10
Årets resultat		1.434.387	542
Forslag til resultat disponering			
Udbytte		50.000	100
Overført til næste år		1.384.387	442
I alt		1.434.387	542

Balance pr. 31. december

	Note	2015	2014
		kr.	t.kr.
Aktiver			
Grunde og bygninger		4.472.038	5.116
Materielle anlægsaktiver		4.472.038	5.116
Anlægsaktiver		4.472.038	5.116
Andre tilgodehavender		14.165	0
Tilgodehavender		14.165	0
Andre værdipapirer og kapitalandele		3.283.473	7.204
Likvide beholdninger		9.050.654	3.564
Omsætningsaktiver		12.348.291	10.768
Aktiver		16.820.329	15.884

Balance pr. 31. december

	Note	2015	2014
		kr.	t.kr.
Passiver			
Selskabskapital		250.000	250
Reserver for opskrivninger		2.534.056	2.534
Overført resultat		2.240.500	856
Forslag til udbytte for regnskabsåret		50.000	50
Egenkapital	3	5.074.557	3.690
Hensættelse til udskudt skat	4	303.974	366
Hensatte forpligtelser		303.974	366
Prioritetsgæld		3.196.943	4.252
Konvertible gældsbreve		7.000.000	7.000
Modtaget forudbetaling		57.000	57
Langfristede gældsforpligtelser		10.253.943	11.309
Leverandører af varer og tjenesteydelser		10.000	10
Selskabsskat	5	410.013	63
Mellemregning med direktion og ledelse		767.842	433
Anden gæld		0	14
Kortfristede gældsforpligtelser		1.187.855	519
Gældsforpligtelser		11.441.798	11.828
Passiver		16.820.329	15.884
Nærtstående parter			
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	6		
Eventualaktiver og -forpligtelser	7		

Noter til årsregnskabet

1	Personaleomkostninger	2015	2014
		kr.	t.kr.
	Gager og lønninger	0	0
	Pensioner	0	0
	Omkostninger til social sikring	11.299	0
	Personaleomkostninger i alt	11.299	0
2	Skat af årets resultat	2015	2014
		kr.	t.kr.
	Skat af årets resultat	459.918	77
	Regulering af udskudt skat	-61.686	-67
	Skat af årets resultat i alt	398.232	10
3	Egenkapital	2015	2014
		kr.	t.kr.
	Selskabskapital primo	250.000	250
	Virksomhedskapital, ultimo	250.000	250
	Opskrivninger, primo	2.534.056	2.534
	Opskrivningshenlæggelser, ultimo	2.534.056	2.534
	Overført resultat primo	856.114	414
	Årets resultat	1.434.387	542
	Udbytte	-50.000	-100
	Overført resultat, ultimo	2.240.500	856
	Forslag til udbytte	100.000	150
	Udbetalt udbytte	-50.000	-100
	Udbytte, ultimo	50.000	50
	Egenkapital i alt	5.074.557	3.690

Selskabskapitalen er fordelt således:

250.000 stk. anparter á nom. kr. 1

Selskabskapitalen har ikke være ændret de seneste 5 år.

Noter til årsregnskabet

4	Hensættelse til udskudt skat	2015	2014
		kr.	t.kr.
	Hensættelser til udskudt skat	365.660	433
	Årets ændringer i hensættelser til udskudt skat	-61.686	-67
	Hensættelse til udskudt skat i alt	303.974	366

5	Selskabsskat	2015	2014
		kr.	t.kr.
	Selskabsskat primo	62.594	0
	Overført til tilgodehavender	14.165	0
	1. rate frivillige acontoskat	0	-14
	2. rate frivillige acontoskat	-49.905	0
	Skat af årets resultat	459.918	77
	Betalt skat i regnskabsåret	-76.759	0
	Selskabsskat i alt	410.013	63

6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Iflg. direktionen foreligger der ingen på statusdagen.

7 Eventualaktiver og -forpligtelser

Iflg. direktionen foreligger der ingen på statusdagen.