

S.I.G. HELEN SØRENSEN ApS

Langagervej 12
4000 Roskilde

Årsrapport
1. august 2015 - 31. juli 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

18/11/2016

Jørgen Bundgaard Sørensen
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	S.I.G. HELEN SØRENSEN ApS Langagervej 12 4000 Roskilde Telefonnummer: 20670553 CVR-nr: 10159199 Regnskabsår: 01/08/2015 - 31/07/2016
Bankforbindelse	Nordea Bank Danmark A/S 4000 Roskilde
Revisor	IB MEINERT JENSEN statsaut revisionsfirma Himmelev Bygade 70 4000 Roskilde DK Danmark CVR-nr: 10458137 P-enhed: 1000079800

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for S.I.G. Helen Sørensen ApS for regnskabsåret 1. august 2015 - 31. juli 2016.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. juli 2016 samt af resultatet af selskabets aktivitet for regnskabsåret 1. august 2015 - 31. juli 2016.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Roskilde, den 11/11/2016

Direktion

Helen Skjold Sørensen

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Til kapitalejeren i S.I.G. HELEN SØRENSEN ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for S.I.G. HELEN SØRENSEN ApS for regnskabsåret 1. august 2015 - 31. juli 2016, 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. juli 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. august 2015 - 31. juli 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Roskilde, 11/11/2016

Ib Meinert Jensen
statsautoriseret revisor
IB MEINERT JENSEN statsaut revisionsfirma
CVR: 10458137

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Årsrapporten for S.I.G. Helen Sørensen ApS for 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år..

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes vær-direguleringer 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.

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.

Resultatopgørelse

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration mv.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, udbytte vedrørende værdipapirer, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Balance

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med tillæg af opskrivninger og med fradrag af akkumulerede af nedskrivninger, eller kapitalværdien, hvor denne er lavere.

Afskrivningsgrundlaget er kostprisen med fradrag af forventet restværdi (scrapværdi) efter afsluttet brugstid.

Der afskrives ikke på grunde. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

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

Driftsmidler 3-5 år

Aktiver med kostpris på under kr. 12.800 indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgskomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab til nettorealiseringsværdien.

Værdipapirer

Værdipapirer indregnet under omsætningsaktiver måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

Egenkapital - Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

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.

Udskudt skat

Udskudt skat er skatten af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Der indregnes såvel udskudte skatteforpligtelser som udskudte skatteaktiver, herunder skat-teværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud. Eventuelle udskudte nettoskat-teaktiver måles til nettorealiseringsværdi. Den udskudte skat måles på grundlag af den aktuelle skattesats. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. aug 2015 - 31. jul 2016

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Nettoomsætning		0	0
Andre eksterne omkostninger		-64.353	-60.564
Bruttoresultat		-64.353	-60.564
Resultat af ordinær primær drift		-64.353	-60.564
Andre finansielle indtægter		113.968	511.915
Andre finansielle omkostninger		-134.787	-2.202
Ordinært resultat før skat		-85.172	449.149
Skat af årets resultat		0	-3.511
Årets resultat		-85.172	445.638
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen			200.000
Overført resultat		-85.172	245.638
I alt		-85.172	445.638

Balance 31. juli 2016

Aktiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Andre tilgodehavender		2.216	0
Tilgodehavender i alt		2.216	
Andre værdipapirer og kapitalandele		2.865.163	3.808.898
Værdipapirer og kapitalandele i alt		2.865.163	3.808.898
Likvide beholdninger		978.023	321.677
Omsætningsaktiver i alt		3.845.402	4.130.575
Aktiver i alt		3.845.402	4.130.575

Balance 31. juli 2016

Passiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Registreret kapital mv.		200.000	200.000
Overført resultat		3.625.190	3.710.362
Forslag til udbytte		0	200.000
Egenkapital i alt	1	3.825.190	4.110.362
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		20.212	20.213
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		20.212	20.213
Gældsforpligtelser i alt		20.212	20.213
Passiver i alt		3.845.402	4.130.575

Noter

1. Egenkapital i alt

	Virksomheds-kapital	Overført resultat	Foreslået udbytte	Ialt
	kr.	kr.	kr.	kr.
Saldo primo	200.000	3.710.362	200.000	4.110.362
Udloddet ordinært udbytte			-200.000	-200.000
Årets resultat		-85.172	0	-85.172
Egenkapital ultimo	200.000	3.625.190	0	3.825.190

2. Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold

Selskabets formål er på idemæssigt grundlag at virke for og udføre gestaltterapeutisk uddannelse, at virke for og udføre anden uddannelsesvirksomhed i overensstemmelse med det gestaltterapeutiske grundsyn, at opstille normer for gestaltterapeutiske kundskaber og udøvelse, at udfærdige træningskurser og videreuddannelseskurser for gestaltterapeuter på grundlag af teoretiske og praktiske kundskaber og personlige egenskaber samt at udøve anden dermed sammenhængende eller lignende virksomhed.