

Sorensen's Reklame & Marketring ApS

Strandvejen 267 C
2920 Charlottenlund
CVR-nr. 10 43 27 74

Årsrapport for 1. januar 2018 - 31. december 2018
(32. regnskabsår)

Årsrapport er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den 8. maj 2019

Bent Sørensen
dirigent

Selskabsoplysninger

Selskabet: Sorensen's Reklame & Marketring ApS
Strandvejen 267 C
2920 Charlottenlund

CVR-nr.: 10 43 27 74
Stiftet: 9. oktober 1986
Hjemsted: Gentofte
Regnskabsår: 1. januar 2018 - 31. december 2018

Direktion Bent Sørensen

Ledelsespåtegning

Direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar 2018 - 31. december 2018 for Sorensen's Reklame & Marketring ApS.

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 resultatet.

Det er endvidere min opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Charlottenlund, den 8. maj 2019

I direktionen:

Bent Sørensen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Sorensen's Reklame & Marketring ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Sorensen's Reklame & Marketring ApS for regnskabsåret 1. januar 2018 - 31. december 2018 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 reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Hellerup, den 8. maj 2019

AUGUSTA REVISION
Godkendt Revisionsaktieselskab
CVR-nr. 36 44 53 86

Niklas Tullberg Hoff
Registreret Revisor
MNE-nr. 34 597

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktivitet består i relame og marketings virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udgør kr. -195.574.

Egenkapitalen udgør kr. 400.321.

Årets resultat anses ikke som tilfredsstillende.

Anvendt regnskabspraksis

Årsregnskabet for Sorensen's Reklame & Marketrng ApS for 1. januar 2018 - 31. december 2018 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Selskabets årsregnskab er aflagt i DKK.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter 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 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 årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver bliver gennemgået årligt for at afgøre, om der er indikation på værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved normal afskrivning.

RESULTATOPGØRELSE

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning og andre driftsindtægter med fradrag af direkte driftsomkostninger samt andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Anvendt regnskabspraksis

Vareforbrug

Omfatter de direkte omkostninger, der er medgået til at opnå årets omsætning, herunder årets forskydning i varebeholdninger.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration, lokaler mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer samt udbytter.

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.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

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

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 brugstider:

	Brugstid	Restværdi
Driftsmateriel og inventar	3-8 år	0%
Indretning af lejede lokaler	5 år	0%

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgsprisen med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste og tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsomkostninger/driftsindtægter.

Anvendt regnskabspraksis

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Værdipapirer

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

Udbytte

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som en særskilt post under egenkapitalen. Forslag 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 samt for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode 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 nettorealisation sværdi.

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.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Anvendt regnskabspraksis

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post. Hvis valutapositioner anses for sikring af fremtidige pengestrømme, indregnes værdireguleringerne direkte på egenkapitalen.

Tilgodehavender, forpligtelser og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, måles til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller forpligtelsens opståen indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post.

Anlægsaktiver, der er købt i fremmed valuta, måles til kursen på transaktionsdagen.

Resultatopgørelse

	Note	2018	2017
BRUTTOFORTJENESTE		571.379	1.158.013
Personaleomkostninger.....	1	<u>-775.790</u>	<u>-888.358</u>
RESULTAT FØR AFSKRIVNINGER		-204.411	269.655
Afskrivninger		<u>-44.604</u>	<u>-3.717</u>
RESULTAT FØR FINANSIELLE POSTER		-249.015	265.938
Finansielle indtægter		68	148
Finansielle omkostninger		<u>-1.781</u>	<u>-2.434</u>
RESULTAT FØR SKAT		-250.728	263.652
9 Skat af årets resultat		<u>55.154</u>	<u>-58.780</u>
ÅRETS RESULTAT		<u><u>-195.574</u></u>	<u><u>204.872</u></u>
OVERSKUDSDISPONERING:			
Udbytte for regnskabsåret		0	0
Overført resultat		<u>-195.574</u>	<u>204.872</u>
Disponeret i alt		<u><u>-195.574</u></u>	<u><u>204.872</u></u>

Balance

AKTIVER

	Note	31/12-18	31/12-17
ANLÆGSAKTIVER:			
Materielle anlægsaktiver:			
10 Driftsmateriel og inventar		197.679	242.283
10 Indretning af lejede lokaler		<u>0</u>	<u>0</u>
Materielle anlægsaktiver i alt		<u>197.679</u>	<u>242.283</u>
ANLÆGSAKTIVER I ALT		<u>197.679</u>	<u>242.283</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER:			
Tilgodehavender:			
Tilgodehavender fra salg af varer og tjenesteydelser		247.425	90.899
Tilgodehavende selskabsskat		13	12
Udskudt skatteaktiv		251.988	196.834
Periodeafgrænsningsposter		<u>0</u>	<u>1.400</u>
Tilgodehavender i alt		<u>499.426</u>	<u>289.145</u>
Værdipapirer		<u>1.334</u>	<u>1.945</u>
Likvide beholdninger		<u>214.217</u>	<u>570.576</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT		<u>714.977</u>	<u>861.666</u>
AKTIVER I ALT		<u><u>912.656</u></u>	<u><u>1.103.949</u></u>

Balance

PASSIVER

	Note	31/12-18	31/12-17
EGENKAPITAL:			
Selskabskapital		500.000	500.000
Overført resultat		-99.679	95.895
Forslag til udbytte for regnskabsåret		0	0
13 EGENKAPITAL I ALT		400.321	595.895
GÆLDSFORPLIGTELSER:			
Kortfristede gældsforpligtelser:			
Gæld til kreditinstitutter		0	7
Leverandører af varer og tjenesteydelser		118.973	65.050
Gæld til tilknyttede virksomheder		241.220	213.731
Anden gæld		152.142	229.266
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		512.335	508.054
GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT		512.335	508.054
PASSIVER I ALT		912.656	1.103.949
Personaleforhold	1		
Kontraktlige forpligtelser og eventual poster mv.	2		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	3		

Noter

1 Personaleforhold	2018	2017
Lønninger	813.216	872.462
Pensioner	0	0
Andre omkostninger til social sikring	9.727	10.537
Øvrige personaleomkostninger	2.097	1.711
Regulering af feriepengeforpligtelse	<u>-49.250</u>	<u>3.648</u>
Personale omkostninger i alt	<u>775.790</u>	<u>888.358</u>
Gennemsnitligt antal ansatte	<u>2</u>	<u>2</u>

2 Kontraktlige forpligtelser og eventual poster mv.

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med moderselskabet Sorensen Holding ApS som administrationselskab og hæfter derfor ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat.

Selskabet hæfter ligeledes ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytte.

Huslejeforpligtelser

Selskabet har indgået en lejeaftale som kan opsiges med er varsel på 6 måneder. Husleje i uopsigelsesperioden udgør derfor 6 måneders leje svarende til t.kr. 66.

3 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet er ved en fejl registreret som medejer af ejendommen Strandvejen 267C, Charlottenlund.

Ejendommen og den tilhørende gæld er ikke indregnet i årsregnskabet, da det tinglyste skøde dateret den 31/03-2003, og endeligt lyst den 04/03-2003 alene angiver ejerforholdet til Sorensen Holding ApS.

Der er tinglyst gæld i ejendommen for kr. 2.730.000.