



RR REVISION
BENNY JAKOBSEN

A/S Søren Jensen, Sæby

Hans Aabelsvej 12


9300 Sæby

CVR nr. 12 19 72 09

**Årsrapport
1/7 2016 – 30/6 2017
(29. regnskabsår)**

Dette regnskab er opstillet af revisor uden revision eller review

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 30/11 2017


Ole Rørbæk Jensen
dirigent

REGISTREREDE REVISORER

MEDLEM AF
DANSKE REVISORER

FSK*



Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning.....	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab.....	4
Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Anvendt regnskabspraksis.....	7
Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni.....	10
Balance 30. juni.....	11
Noter til årsrapporten	13



Ledelsespåtegning

Direktionen og bestyrelsen har behandlet og godkendt årsrapporten for 2016/17 for A/S Søren Jensen, Sæby.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven samt eventuelle yderligere krav i vedtægter eller aftale. Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver en passende præsentation og et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver, finansielle stilling og resultatet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

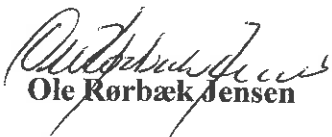
Vi bekræfter at de underliggende regnskabsdata er nøjagtige og fuldstændige, og at vi har givet alle oplysninger om alle væsentlige og relevante forhold til revisor.

Ledelsen har vedtaget at årsrapporten for det kommende år ikke skal revideres.

Ledelsen anser fortsat betingelserne for at undlade revision for opfyldte.

Sæby, den 30 / 11 2017

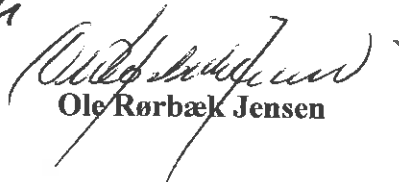
Direktion:


Ole Rørbæk Jensen

Bestyrelse:



Birthe Voss Jensen



Ole Rørbæk Jensen

Conny Munch



Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejeren i A/S Søren Jensen

Vi har opstillet årsregnskabet for A/S Søren Jensen for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017 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 revisorer's 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.

Hjørring, den 30/11 2017

RR REVISION
BENNY JAKOBSEN
CVR NR. 73 95 34 13

Benny Jakobsen
registreret revisor
medlem af FSR – danske revisorer



Selskabsoplysninger

Selskabet:

A/S Søren Jensen, Sæby
Hans Aabelsvej 12
9300 Sæby

CVR nr.: 12 19 72 09

Regnskabsår: 1. juli – 30. juni

Hjemsted:

Frederikshavn Kommune

Direktion:

Ole Rørbæk Jensen

Bestyrelse:

Birthe Voss Jensen
Ole Rørbæk Jensen
Conny Munch



Ledelsesberetning

Væsentligste aktiviteter

Selskabet forhandler hårde hvidevarer, el-artikler samt alt i radio og TV fra butikken i Sæby.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Der forventes fastholdelse af virksomhedens aktivitetsniveau samt en forbedret indtjening herpå.

Usædvanlige forhold og eventuel usikkerhed ved indregning

Der er ikke specielle usikkerheder i årsrapporten.

Selskabet har i årets løb frasolgt butikken og den ene ejendom, så forhandling af hårde hvidevarer, el-artikler samt alt i radio og tv ophørte i regnskabsåret.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der ikke indtruffet begivenheder efter regnskabsårets afslutning, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets økonomiske stilling.



Anvendt regnskabspraksis

Generelt

Årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med bestemmelserne i årsregnskabsloven for klasse B-virksomheder med enkelte tilvalg af reglerne for klasse C-virksomheder.

Ved regnskabsaflæggelsen er anvendt følgende regnskabspraksis, der er uændret i forhold til sidste år:

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.

Anvendte undtagelsesbestemmelser

Årsregnskabet er udarbejdet i sammendraget form, og visse oplysninger er udeladt i overensstemmelse med årsregnskabslovens regler.

Resultatopgørelse

Bruttoresultat

Nettoomsætningen er sammendraget med omkostninger i overensstemmelse med årsregnskabslovens § 32.

Skat

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.

En udskudt skatteforpligtelse afsættes i passiver under hensættelser mens et udskudt skatteaktiv oplyses i note.

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet.



Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Anlægsaktiver

Grunde og bygninger

Grunde og bygninger måles til anskaffelsessum tillagt handelsomkostninger med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Der afskrives ikke på grunde.

Driftsmidler

Driftsmidler måles til anskaffelsessum tillagt handelsomkostninger med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivninger

Grunde og bygninger samt driftsmidler afskrives lineært. Afskrivningerne er baseret på en vurdering af de enkeltes aktivers driftsøkonomiske levetider og restværdi, og afskrives således:

Grunde og bygninger (restværdi 1.390.000)	50 år
Driftsmidler (restværdi 25.000).....	5-8 år

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

Aktiver med en kostpris pr. enhed under den skattemæssige beløbsgrænse for småaktiver indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele måles til kostpris. I tilfælde, hvor kostprisen overstiger nettorealisationsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Omsætningsaktiver

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab på baggrund af en individuel vurdering.

Værdipapirer

Værdipapirer i børsnoterede selskaber måles til dagsværdi.



Anvendt regnskabspraksis

Egenkapital – udbytte

Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på den ordinære generalforsamling (deklareringstidspunktet). Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Gældsforpligtelser

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte a'contoskatter.

Udskudt skat måles af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

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



Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

	Note	2016/17	2015/16
Bruttoresultat		(49.630)	1.807.779
Gager og personaleomkostninger.....	1	(1.579.835)	(2.042.861)
Resultat før afskrivninger		(1.629.465)	(235.082)
Afskrivninger.....	2	(31.983)	(18.920)
Andre driftsomkostninger.....		(829.812)	(21.917)
Resultat før finansielle poster		(2.491.260)	(275.919)
Indtægter af kapitalandele tilknyttede selskaber		0	0
Finansielle indtægter		408.642	218.182
Finansielle udgifter.....		0	(208.271)
Resultat før skat		(2.082.618)	(266.008)
Årets skat.....	3	69.200	106.600
Tidligere års skat		0	(1.853)
Udenlandsk udbytteskat		(2.735)	0
Årets resultat		(2.016.153)	(161.261)
Forslag til resultatdisponering			
Henlæggelse til reserver for nettoopskrivning		0	0
Udbytte		0	0
Overført til næste år.....		(2.016.153)	(161.261)
I alt		(2.016.153)	(161.261)



Balance 30. juni

	Note	2017	2016
Aktiver			
Grunde og bygninger		1.390.000	2.500.000
Indretning af lejede lokaler.....		0	26.238
Driftsmidler		142.017	455.000
Ekstraordinær leasingydelse.....		0	30.000
Materielle anlægsaktiver i alt.....		1.532.017	3.011.238
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder.....	4	7.764.850	0
Andre værdipapirer og kapitalandele		0	67.000
Finansielle anlægsaktiver i alt.....		7.764.850	67.000
Anlægsaktiver i alt.....		9.296.867	3.078.238
Handelsvarer.....		0	2.707.946
Varebeholdninger i alt		0	2.707.946
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		37.024	226.517
Andre tilgodehavender		181.217	43.141
Tilgodehavende tilknyttede selskaber		680.631	505.379
Tilgodehavender i alt.....		898.872	775.037
Andre værdipapirer.....		6.850.388	4.198.547
Værdipapirer og kapitalandele i alt.....		6.850.388	4.198.547
Likvide beholdninger i alt.....		6.164.593	7.582.594
Omsætningsaktiver i alt.....		13.913.853	15.264.124
Aktiver i alt		23.210.720	18.342.362



Balance 30. juni

	Note	2017	2016
Passiver			
Selskabskapital		500.000	500.000
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		0	0
Overført resultat		13.181.755	15.197.908
Egenkapital i alt.....	5	13.681.755	15.697.908
Hensættelse udskudt skat.....		0	69.200
Hensatte forpligtelser i alt		0	69.200
Ansvarlig lånekapital.....		1.000.000	1.000.000
Langfristede gældsforpligtelser i alt.....	6	1.000.000	1.000.000
Modtagne deposita		54.636	61.836
Leverandører af varer og tjenesteydelser		683.091	1.177.331
Selskabsskat.....		0	0
Anden gæld.....		7.791.238	336.087
Kortfristede gældsforpligtelser i alt.....		8.528.965	1.575.254
Gældsforpligtelser i alt.....		9.528.965	2.575.254
Passiver i alt		23.210.720	18.342.362
Eventualaktiver.....	7		
Eventualforpligtelser	8		
Sikkerhedsstillelser.....	9		
Særlige poster	10		



Noter til årsrapporten

1	Gager og personaleomkostninger	2016/17	2015/16
	Lønninger.....	1.391.434	1.751.804
	Pensioner.....	157.742	255.301
	Andre sociale ydelser.....	30.659	35.756
		1.579.835	2.042.861
	Antal ansatte i gennemsnit.....	6	8
2	Afskrivninger	2016/17	2015/16
	Driftsmidler.....	1.983	0
	Indretning lejede lokaler.....	0	6.254
	Ekstraordinær leasingydelse.....	30.000	12.666
		31.983	18.920
3	Årets skat	2016/17	2015/16
	Årets skat.....	0	0
	Årets udskudte skat.....	(69.200)	(106.600)
		(69.200)	(106.600)



Noter til årsrapporten

4 Kapitalandele i tilknyttet virksomhed

Årets tilgang.....	180.000
Anskaffelsessum ultimo.....	180.000
Overkurs.....	7.584.850
Opskrivninger primo.....	0
Årets resultat.....	0
Årets regulering.....	0
Opskrivninger ultimo.....	0
Regnskabsmæssig værdi, ultimo.....	7.764.850

	Egenkapital	Årets resultat	Ejerandel	Selskabets andel Egenkapital	Årets resultat
Sæby Ejendomsinvest ApS, Sæby.....	8.682.763	23.229	90%	7.814.486	20.906

Noter til årsrapporten

5	Egenkapital	Selskabs- kapital	Nettoopskrivning til indre værdi	Overført resultat	I alt
	Saldo primo.....	500.000	0	15.197.908	15.697.908
	Forslag til årets resultatdisponering.....	0	0	(2.016.153)	(2.016.153)
	Egenkapital ultimo.....	500.000	0	13.181.755	13.681.755

Der er ikke sket ændringer i selskabskapitalen de seneste 5 år.

Aktiekapital

Aktiekapitalen er fordelt således:

A-aktier, 50 stk. a' nom. 1.000 kr.....	50.000
B-aktier, 450 stk. a' nom. 1.000 kr.....	450.000
	500.000





Noter til årsrapporten

6	Langfristede gældsforpligtelser	Gæld i alt 30.06.2017	Afdrag næste år	Langfristet andel	Restgæld efter 5 år
	Ansvarlig lånekapital	1.000.000	0	1.000.000	1.000.000
		<u>1.000.000</u>	<u>0</u>	<u>1.000.000</u>	<u>1.000.000</u>

7 Eventualaktiver

Selskabet har et skatteaktiv på kr. 435.600 som ikke er indregnet i balancen.

8 Eventualforpligtelser

Selskabet har, udover almindelige leverandørgarantier ingen kautions- eller garantiforpligtelser.

Koncernens danske selskaber hæfter ubegrænset og solidarisk for danske selskabsskatter og kildeskatter på udbytter, renter og royalties indenfor sambeskatningskredsen. Den samlede skyldige selskabsskat fremgår af årsrapporten for Rørby Jensen Holding ApS, der er administrationsselskab i forhold til sambeskatningen.

9 Sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for selskabets engagement med pengeinstitut er deponeret følgende sikkerheder:

Kr. 1.000.000 ejerpantebrev med pant i ejendommen Grønnegade 5, 9900 Frederikshavn (regnskabsmæssig værdi pr. 30.06.2017 kr. 1.020.000).

Kr. 650.000 ejerpantebrev med pant i ejendommen Grønnegade 3, 9900 Frederikshavn (regnskabsmæssig værdi pr. 30.06.2017 kr. 370.000).



Noter til årsrapporten

10 Særlige poster

Der er sket salg af ejendommen Krystalgade og indretning lejde lokaler med et tab på kr. 357.172.

I forbindelse med salg af butik er der frasolgt driftsmidler med tab kr. 452.640.

Der er realiseret et tab på ekstraordinær leasing på kr. 30.000.