



RR REVISION
BENNY JAKOBSEN

A/S Søren Jensen, Sæby

Krystalgade 6


9300 Sæby

CVR nr. 12 19 72 09

Årsrapport
1/7 2015 – 30/6 2016
(28. regnskabsår)

Dette regnskab er opstillet af revisor uden revision eller review

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 30/11 2016


Ole Rørbæk Jensen
dirigent

REGISTREREDE REVISORER

MEMBER OF
DANSKE REVISORER

FSK*



Indholdsfortegnelse

Ledespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsrapport	4
Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning.....	6
Anvendt regnskabspraksis	7
Hoved- og nøgletal.....	10
Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni	11
Balance 30. juni	12
Noter til årsrapporten.....	14



Ledespåtegning

Direktionen og bestyrelsen har behandlet og godkendt årsrapporten for 2015/16 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.

Selskabet opfylder årsregnskabslovens betingelser for fravalg af revision.

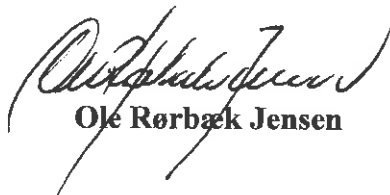
Sæby, den 30/11 2016

Direktion:


Ole Rørbæk Jensen

Bestyrelse:


Birthe Voss Jensen


Ole Rørbæk Jensen


Conny Munch



Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til kapitalejeren i A/S Søren Jensen

Vi har opstillet årsrapporten for A/S Søren Jensen for regnskabsåret 1. juli 2015 – 30. juni 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsrapporten omfatter ledespåtegning, ledelsesberetning 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 årsrapporten 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.

Årsrapporten samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsrapporten, 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 årsrapporten. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Hjørring, den 30/11 2016

RR REVISION
BENNY JAKOBSSEN
CVR NR. 73 95 34 13

Benny Jakobsen
registreret revisor
medlem af FSR – danske revisorer



Selskabsoplysninger

Selskabet: A/S Søren Jensen, Sæby
Krystalgade 6
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

Selskabets væsentligste aktiviteter

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

Usædvanlige forhold og eventuel usikkerhed ved indregning

Der er ikke specielle usikkerheder i årsrapporten.

Udviklingen i virksomhedens aktiviteter og økonomiske forhold

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

Betydningsfulde hændelser som er indtruffet 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.

Indretning lejede lokaler

Indretning lejede lokaler måles til anskaffelsessum med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Driftsmidler

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

Ekstraordinær leasingydelse

Der er som regnskabsprincip valgt at aktivere ekstraordinære leasingydelser, der afskrives lineært over kontraktens løbetid.

Ordinære leasingydelser føres i resultatopgørelsen.

Afskrivninger

Grunde og bygninger, indretning lejede lokaler, driftsmidler og ekstraordinær leasingydelse afskrives lineært. Afskrivningerne er baseret på en vurdering af de enkeltes aktivers driftsøkonomiske levetider og restværdi, og afskrives således:

Grunde og bygninger (restværdi 2.500.000).....	50 år
Indretning lejede lokaler	10 år
Driftsmidler (restværdi 455.000)	5-8 år
Ekstraordinær leasingydelse	1-3 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.



Anvendt regnskabspraksis

Omsætningsaktiver

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor nettorealisationseværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

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.

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 skattepligtig 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 %.



Hoved- og nøgletal

	<u>15/16</u>	<u>14/15</u>	<u>13/14</u>	<u>12/13</u>	<u>11/12</u>
	(t.kr)	(t.kr)	(t.kr)	(t.kr)	(t.kr)
RESULTATOPGØRELSE					
Bruttoresultat.....	1.808	1.537	1.627	1.762	1.913
Resultat før finansielle poster.....	(276)	(659)	(500)	(484)	(336)
Resultat før skat.....	(266)	(215)	(21)	(79)	48
Årets resultat	(161)	68	16	28	55
BALANCE					
Anlægsaktiver	3.078	3.119	3.066	3.096	3.128
Omsætningsaktiver.....	15.264	15.350	15.534	15.583	15.534
Egenkapital.....	15.698	15.859	15.791	15.775	15.747
Hensættelser	69	176	460	497	604
Langfristet gæld	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Kortfristet gæld	1.575	1.434	1.348	1.407	1.311
Balancesum	18.342	18.469	18.600	18.679	18.663
NØGLETAL					
Soliditetsgrad.....	85,6	85,9	84,9	84,5	84,4
<i>(egenkapital ultimo i % af samlede aktiver)</i>					
Forrentning af egenkapital.....	-	0,4	0,1	0,2	0,4
<i>(årets resultat i % af egenkapital)</i>					



Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

	Note	2015/16	2014/15
Bruttoresultat		1.807.779	1.537.334
Gager og personaleomkostninger.....	1	(2.042.861)	(2.110.773)
Resultat før afskrivninger		(235.082)	(573.439)
Afskrivninger	2	(18.920)	(24.171)
Andre driftsomkostninger		(21.917)	(61.000)
Resultat før finansielle poster		(275.919)	(658.610)
Finansielle indtægter		218.182	443.975
Finansielle udgifter		(208.271)	0
Resultat før skat		(266.008)	(214.635)
Årets skat.....	3	106.600	284.400
Tidligere års skat		(1.853)	(2.016)
Årets resultat		(161.261)	67.749
Forslag til resultatdisponering			
Udbytte.....		0	0
Overført til næste år		(161.261)	67.749
I alt		(161.261)	67.749



Balance 30. juni

	Note	2016	2015
Aktiver			
Grunde og bygninger		2.500.000	2.500.000
Indretning af lejede lokaler		26.238	32.492
Driftsmidler		455.000	455.000
Ekstraordinær leasingydelse		30.000	64.583
Materielle anlægsaktiver i alt.....		3.011.238	3.052.075
Andre værdipapirer og kapitalandele		67.000	67.000
Finansielle anlægsaktiver i alt.....		67.000	67.000
Anlægsaktiver i alt		3.078.238	3.119.075
Varebeholdning		2.707.946	2.712.134
Varebeholdninger i alt		2.707.946	2.712.134
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		226.517	254.012
Forudbetalinger		0	12.437
Andre tilgodehavender		43.141	79.703
Tilgodehavende tilknyttede selskaber		505.379	420.709
Tilgodehavender i alt		775.037	766.861
Andre værdipapirer		4.198.547	3.334.881
Værdipapirer og kapitalandele i alt		4.198.547	3.334.881
Likvide beholdninger i alt		7.582.594	8.536.138
Omsætningsaktiver i alt.....		15.264.124	15.350.014
Aktiver i alt		18.342.362	18.469.089



Balance 30. juni

	Note	2016	2015
Passiver			
Egenkapital i alt	4	15.697.908	15.859.169
Hensættelse udskudt skat		69.200	175.800
Hensatte forpligtelser i alt		69.200	175.800
Ansvarlig lånekapital		1.000.000	1.000.000
Langfristede gældsforpligtelser i alt.....	5	1.000.000	1.000.000
Modtagne deposita		61.836	58.023
Leverandører af varer og tjenesteydelser		1.177.331	1.041.510
Selskabsskat		0	0
Anden gæld		336.087	334.587
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		1.575.254	1.434.120
Gældsforpligtelser i alt		2.575.254	2.434.120
Passiver i alt		18.342.362	18.469.089
Eventualforpligtelser	6		
Sikkerhedsstillelser	7		



Noter til årsrapporten

1	Gager og personaleomkostninger	2015/16	2014/15	
	Lønninger	1.751.804	1.802.040	
	Pensioner	255.301	269.677	
	Andre sociale ydelser	35.756	39.056	
		2.042.861	2.110.773	
2	Afskrivninger	2015/16	2014/15	
	Indretning lejede lokaler.....	6.254	6.254	
	Ekstraordinær leasingydelse.....	12.666	17.917	
		18.920	24.171	
3	Årets skat	2015/16	2014/15	
	Årets skat	0	0	
	Årets udskudte skat	(106.600)	(284.400)	
		(106.600)	(284.400)	
4	Egenkapital	Selskabs-	Overført	I alt
		kapital	resultat	
	Saldo primo	500.000	15.359.169	15.859.169
	Forslag til årets resultatdisponering	0	(161.261)	(161.261)
	Egenkapital ultimo	500.000	15.197.908	15.697.908

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

5	Langfristede gældsforpligtelser	Gæld i alt 30.06.2016	Afdrag næste år	Langfristet andel	Restgæld efter 5 år
	Ansvarlig lånekapital	1.000.000	0	1.000.000	1.000.000
		1.000.000	0	1.000.000	1.000.000

6 Eventualforpligtelser

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

Selskabet har indgået følgende leasingkontrakter, der ikke er aktiveret i årsrapporten:

	Månedelig ydelse	Ophør
Mercedes.	4.863	29.04.2017
Citroen Jumper	3.014	30.07.2017

Den i virksomheden påhvilende udskudt skat udgør kr. 69.200.

Koncernens selskaber hæfter fra og med 1. juli 2012 ubegrænset og solidarisk for kildeskatter på udbytter, renter og royalties indenfor sambeskatningskredsen, og fra og med regnskabsåret 2013 for selskabsskatten af koncernens sambeskattede indkomst. Den samlede skyldige selskabsskat fremgår af årsrapporten for Rørbæk Jensen Holding ApS, der er administrationsselskab i forhold til sambeskatningen.

7 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. 30.06.2016 kr. 1.020.000).

Kr. 650.000 ejerpantebrev med pant i ejendommen Grønnegade 3, 9900 Frederikshavn (regnskabsmæssig værdi pr. 30.06.2016 kr. 370.000).