



RR REVISION
BENNY JAKOBSEN

A/S Søren Jensen, Sæby

Hans Aabelsvej 12

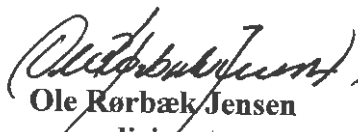
9300 Sæby

CVR nr. 12 19 72 09

**Årsrapport
1/7 2017 – 30/6 2018
(30. regnskabsår)**

Dette regnskab er opstillet af revisor uden revision eller review

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 20 / 10 / 2018


Ole Rørbæk Jensen
dirigent

REGISTREREDE REVISORER

MEMBER OF
DANSKE REVISORER

FSK*



Indholdsfortegnelse

Ledespåtegning.....	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



Ledespåtegning

Direktionen og bestyrelsen har behandlet og godkendt årsrapporten for 2017/18 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.

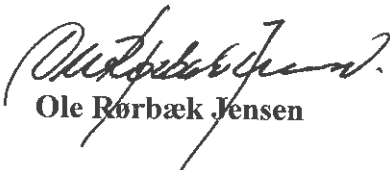
Vi bekræfter at de underliggende regnskabsdata er nøjagtige og fuldstændige, og at vi har givet alle oplysninger om alle væsentlige og relevante forhold til revisor.

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

Ledelsen anser fortsat betingelserne for at undlade revision for opfyldte.

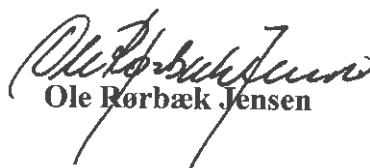
Sæby, den 30/11 2018

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 2017 - 30. juni 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 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 2018

RR REVISION

BENNY JAKOBSEN

CVR NR. 73 95 34 13

mno5783

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

Selskabets væsentligste aktivitet er udlejningsvirksomhed med fast ejendom.

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.

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 2.352.260)	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

Selskabets kapitalandele måles til indre værdis metode, hvilket indebærer, at kapitalandele i tilknyttede virksomheder måles i moderselskabets balance efter den indre værdis metode.

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 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 %.



Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

	Note	2017/18	2016/17
Bruttoresultat		14.533	(49.630)
Gager og personaleomkostninger.....	1	(172.211)	(1.579.835)
Resultat før afskrivninger		(157.678)	(1.629.465)
Afskrivninger.....	2	(1.983)	(31.983)
Andre driftsomkostninger.....		0	(829.812)
Resultat før finansielle poster		(159.661)	(2.491.260)
Indtægter af kapitalandele tilknyttede selskaber.....		(78.944)	0
Finansielle indtægter.....	3	367.738	408.642
Finansielle udgifter.....		(311.895)	0
Resultat før skat		(182.762)	(2.082.618)
Årets skat.....	4	0	66.465
Årets resultat		(182.762)	(2.016.153)
Forslag til resultatdisponering			
Henlæggelse til reserver for nettoopskrivning.....		0	0
Udbytte.....		0	0
Overført til næste år.....		(182.762)	(2.016.153)
I alt		(182.762)	(2.016.153)



Balance 30. juni

	Note	2018	2017
Aktiver			
Grunde og bygninger		2.352.260	1.390.000
Driftsmidler		140.034	142.017
Ekstraordinær leasingydelse		60.000	0
Materielle anlægsaktiver i alt.....		2.552.294	1.532.017
Kapitalandele i tilknyttet virksomhed	5	7.685.906	7.764.850
Finansielle anlægsaktiver i alt.....		7.685.906	7.764.850
Anlægsaktiver i alt.....		10.238.200	9.296.867
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		7.161	37.024
Udbytteskat		42.588	23.096
Andre tilgodehavender		54.309	158.121
Tilgodehavende tilknyttede selskaber		892.129	680.631
Tilgodehavender i alt.....		996.187	898.872
Værdipapirer.....		10.603.863	6.850.388
Værdipapirer og kapitalandele i alt.....		10.603.863	6.850.388
Likvide beholdninger i alt.....		2.214.808	6.164.593
Omsætningsaktiver i alt.....		13.814.858	13.913.853
Aktiver i alt		24.053.058	23.210.720



Balance 30. juni

	Note	2018	2017
Passiver			
Selskabskapital		500.000	500.000
Overført resultat		12.998.993	13.181.755
Egenkapital i alt.....	6	13.498.993	13.681.755
Hensættelse udskudt skat.....		0	0
Hensatte forpligtelser i alt		0	0
Ansvarlig lånekapital.....		1.000.000	1.000.000
Langfristede gældsforpligtelser i alt	7	1.000.000	1.000.000
Kreditinstitut.....		972.503	0
Anden gæld.....		7.774.991	7.791.238
Modtagne deposita		81.336	54.636
Leverandører af varer og tjenesteydelser		375.527	333.383
Gæld virksomhedsdeltagere og ledelse		349.708	349.708
Kortfristede gældsforpligtelser i alt.....		9.554.065	8.528.965
Gældsforpligtelser i alt.....		10.554.065	9.528.965
Passiver i alt		24.053.058	23.210.720
Eventualaktiver.....	8		
Eventualforpligtelser	9		
Sikkerhedsstillelser.....	10		



Noter til årsrapporten

1	Gager og personaleomkostninger	2017/18	2016/17
	Lønninger.....	97.500	1.391.434
	Pensioner.....	72.785	157.742
	Andre sociale ydelser.....	1.926	30.659
		172.211	1.579.835
	Antal ansatte i gennemsnit.....	1	6
2	Afskrivninger	2017/18	2016/17
	Driftsmidler.....	1.983	1.983
	Ekstraordinær leasingydelse	0	30.000
		1.983	31.983
3	Finansielle indtægter	2017/18	2016/17
	Renter obligationer	0	(100.167)
	Udbytte	(336.839)	(111.235)
	Pengeinstitutter	0	(713)
	Debitorer	(106)	(6.465)
	Renter tilknyttede selskaber.....	(30.793)	(19.477)
	Kursregulering værdipapirer.....	0	(170.585)
		(367.738)	(408.642)
4	Årets skat	2017/18	2016/17
	Årets skat	0	0
	Regulering udskudte skat.....	0	(69.200)
	Udenlandsk udbytteskat.....	0	2.735
		0	(66.465)



Noter til årsrapporten

5 Kapitalandele i tilknyttet virksomhed

Anskaffelsessum primo	7.764.850
Anskaffelsessum ultimo.....	7.764.850
Opskrivninger primo.....	0
Årets resultat.....	(36.126)
Årets regulering	(42.818)
Opskrivninger ultimo	(78.944)
Regnskabsmæssig værdi, ultimo	7.685.906

6 Egenkapital	Selskabs- kapital	Overført resultat	I alt
Saldo primo.....	500.000	13.181.755	13.681.755
Forslag til årets resultatdisponering.....	0	(182.762)	(182.762)
Egenkapital ultimo.....	500.000	12.998.993	13.498.993

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

7	Langfristede gældsforpligtelser	Gæld i alt 30.06.2018	Afdrag næste år	Langfristet andel	Restgæld efter 5 år
	Ansvarlig lånekapital	<u>1.000.000</u>	<u>0</u>	<u>1.000.000</u>	<u>1.000.000</u>
		1.000.000	0	1.000.000	1.000.000

8 Eventualaktiver

Selskabet har et skatteaktiv på kr. 431.200 som ikke er indregnet i balancen.

9 Eventualforpligtelser

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

Selskabet af indgået leasingkontrakt, som ikke er aktiveret i årsrapporten.:

Leasingkontrakten har en restløbetid på 35 måneder med en samlet rest leasingydelse på kr. 148.820.

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 Rørbæk Jensen Holding ApS, der er administrationselskab i forhold til sambeskatningen.

10 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. 30.06.2018 kr. 1.020.000).

Kr. 650.000 ejerpantebrev med pant i ejendommen Grønnegade 3, 9900 Frederikshavn (regnskabsmæssig værdi pr. 30.06.2018 kr. 370.000).