



Revisionscentret Haderslev
Godkendt Revisionsaktieselskab

Skipperhuset

Hansborggade 30
6100 Haderslev

T 7452 0152

F 7452 7454

E haderslev@revisor.dk

W www.revisor.dk

CVR nr. 13 97 62 95

FSR - danske revisorer

Henrik Sørensen Haderslev ApS

Sølstedgårdvej 11 B
6240 Løgumkloster

Årsrapport for perioden
1. oktober 2017 til 30. september 2018
(28. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 7. februar 2019

Søren Carstensen
dirigent

CVR-nr. 14 16 75 87

*Aabenraa
Haderslev
Padborg
Ribe
Sønderborg
Tønder*

Tal med os

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledespåtegning	3
Den uafhængige revisors reviewerklæring	4
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse 1. oktober 2017 - 30. september 2018	9
Balance pr. 30. september 2018	10
Noter til årsrapporten	12

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2017 - 30. september 2018 for Henrik Sørensen Haderslev ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2018 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2017 - 30. september 2018.

Ledelsesberetningen indeholder efter min opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Løgumkloster, den 22. november 2018

Direktion

Søren Carstensen
direktør

Den uafhængige revisors reviewerklæring

Til kapitalejerne i Henrik Sørensen Haderslev ApS

Vi har udført review af årsregnskabet for Henrik Sørensen Haderslev ApS for regnskabsåret 1. oktober 2017 - 30. september 2018, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

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. Vi har udført vores review i overensstemmelse med den internationale standard vedrørende opgaver om review af historiske regnskaber og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi skal udtrykke en konklusion om, hvorvidt vi er blevet bekendt med forhold, der giver os grund til at mene, at årsregnskabet som helhed ikke i alle væsentlige henseender er udarbejdet i overensstemmelse med den relevante regnskabsmæssige begrebsramme. Dette kræver også, at vi overholder etiske krav.

Et review af et regnskab udført efter den internationale standard vedrørende opgaver om review af historiske regnskaber er en erklæringsopgave med begrænset sikkerhed. Revisor udfører handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, samt anvendelse af analytiske handlinger og vurdering af det opnåede bevis.


Omfanget af de handlinger, der udføres ved et review, er betydeligt mindre end ved en revision udført efter de internationale standarder om revision. Vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Konklusion

Ved det udførte review er vi ikke blevet bekendt med forhold, der giver os grund til at mene, at årsregnskabet ikke giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2017 - 30. september 2018 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Haderslev, den 22. november 2018

Revisionscentret Haderslev
Godkendt Revisionsaktieselskab
CVR-nr. 13 97 62 95



Kim Pedersen, HD
Registreret revisor
MNE-nr. mne12488



Selskabsoplysninger

Selskabet

Henrik Sørensen Haderslev ApS
Sølstedgårdvej 11 B
6240 Løgumkloster

CVR-nr.: 14 16 75 87

Regnskabsperiode: 1. oktober 2017 - 30. september 2018

Hjemsted: Løgumkloster

Direktion

Søren Carstensen, direktør

Revisor

Revisionscentret Haderslev
Godkendt Revisionsaktieselskab
Hansborggade 30
6100 Haderslev

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet omfatter ejendomsdrift og dertil beslægtet virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2017/18 udviser et underskud på kr. 58.204, og selskabets balance pr. 30. september 2018 udviser en egenkapital på kr. 1.919.856.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Henrik Sørensen Haderslev ApS for 2017/18 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg fra højere klasser.

Årsrapporten for 2017/18 er aflagt i kr.

RESULTATOPGØRELSEN

Bruttotab

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttotab består af andre eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration mv.

Finansielle indtægter og omkostninger

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 tillæg og godtgørelser vedrørende selskabsskat.

Skat af årets resultat

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

Balancen

Andre værdipapirer og kapitalandele, anlægsaktiver

Andre værdipapirer og kapitalandele består af kapitalandele, gældbreve samt andre tilgodehavender, indregnet til kostpris, det ene gældsbrev er stillet som sikkerhed overfor likvidatorerne for eventuelle krav fra ufyldstgjorte kreditorer i Benice A/S. På denne baggrund er gældsbrevet målt til kurs 50, eller i alt en nedskrivning på tkr 163.

Tilgodehavender

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

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger.

Anvendt regnskabspraksis

Værdipapirer og kapitalandele

Andre værdipapirer og kapitalandele, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter børsnoterede og ikke børsnoterede værdipapirer, der måles til dagsværdi på balancedagen. Børsnoterede værdipapirer måles til børskurs. Ikke børsnoterede værdipapirer måles til anskaffelsespris.

Egenkapital

Udbytte

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

Selskabsskat 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 nettorealisationsværdi.

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. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Resultatopgørelse 1. oktober 2017 - 30. september 2018

	<u>Note</u>	<u>2017/18</u> kr.	<u>2016/17</u> kr.
Bruttotab		-55.499	-48.432
Finansielle indtægter		96.412	170.283
Finansielle omkostninger		<u>-94.635</u>	<u>-4.995</u>
Resultat før skat		-53.722	116.856
Skat af årets resultat	1	<u>-4.482</u>	<u>-4.300</u>
Årets resultat		<u><u>-58.204</u></u>	<u><u>112.556</u></u>
Foreslået udbytte		80.000	0
Ekstraordinært udbytte		0	230.000
Overført resultat		<u>-138.204</u>	<u>-117.444</u>
		<u><u>-58.204</u></u>	<u><u>112.556</u></u>

Balance pr. 30. september 2018

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Aktiver			
Andre værdipapirer og kapitalandele	2	662.500	662.500
Andre tilgodehavender	2	850.000	850.000
Finansielle anlægsaktiver		1.512.500	1.512.500
Anlægsaktiver i alt		1.512.500	1.512.500
Andre tilgodehavender		40.500	26.938
Selskabsskat		1.820	29.615
Tilgodehavender		42.320	56.553
Værdipapirer		397.271	466.732
Værdipapirer		397.271	466.732
Likvide beholdninger		7.256	141.834
Omsætningsaktiver i alt		446.847	665.119
Aktiver i alt		1.959.347	2.177.619

Balance pr. 30. september 2018

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		125.000	125.000
Overført resultat		1.714.856	1.853.060
Foreslået udbytte for regnskabsåret		80.000	0
Egenkapital	3	1.919.856	1.978.060
Selskabsskat		133	0
Langfristede gældsforpligtelser		133	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		15.000	15.000
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		24.358	122.459
Anden gæld		0	62.100
Kortfristede gældsforpligtelser		39.358	199.559
Gældsforpligtelser i alt		39.491	199.559
Passiver i alt		1.959.347	2.177.619
Eventualposter mv.	4		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	5		

Noter

	2017/18 kr.	2016/17 kr.		
1 Skat af årets resultat				
Årets aktuelle skat	2.662	2.547		
Regulering af skat vedrørende tidligere år	1.820	1.753		
	4.482	4.300		
2 Finansielle anlægsaktiver				
	Andre værdipa- pirer og kapital- andele	Andre tilgode- havender		
Kostpris 1. oktober 2017	825.000	0		
Tilgang i årets løb	0	850.000		
Kostpris 30. september 2018	825.000	850.000		
Opskrivninger 1. oktober 2017	0	0		
Opskrivninger 30. september 2018	0	0		
Nedskrivninger 1. oktober 2017	162.500	0		
Nedskrivninger 30. september 2018	162.500	0		
Regnskabsmæssig værdi 30. september 2018	662.500	850.000		
3 Egenkapital				
	Virksomheds- kapital	Overført resul- tat	Foreslået ud- bytte for regn- skabsåret	I alt
Egenkapital 1. oktober 2017	125.000	1.853.060	0	1.978.060
Årets resultat	0	-138.204	80.000	-58.204
Egenkapital 30. september 2018	125.000	1.714.856	80.000	1.919.856

Noter

4 Eventualposter mv.

Andre eventualforpligtelser

Selskabet har et udskudt skatteaktiv, der ikke er indregnet i balancen. Aktivet har en værdi af tkr 48.

5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Gældsbrief nom. kr. 325.000 er stillet som sikkerhed overfor likvidatorerne for eventuelle krav fra ufyldte kreditorer i Benice A/S. Bogført værdi kr. 162.500.