

Søren Dolriis ApS

CVR-nr. 14413146

Årsrapport 2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets
ordinære generalforsamling den 14. juni 2016

Søren Peder Dolriis
Dirigent

Søren Dolriis ApS

Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæringer	4
Ledelsesberetning	6
Virksomhedsoplysninger	7
Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse	11
Balance	12
Noter	14

Søren Dolriis ApS

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015 for Søren Dolriis ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015.

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

Der træffes på generalforsamlingen beslutning om, at årsregnskabet for det kommende år ikke skal revideres. Betingelserne for at undlade revision er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 1. juni 2016

Direktion

Søren Peder Dolriis
Direktør

Bestyrelse

Søren Peder Dolriis
Direktør

Søren Dolriis ApS

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Søren Dolriis ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Søren Dolriis ApS for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

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 på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Søren Dolriis ApS

Den uafhængige revisors erklæringer

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

København, den 1. juni 2016

**SkatteInform Statsautoriseret
Revisionspartnerselskab**

CVR-nr. 35394206

Inge Nilsson
Statsautoriseret revisor

Søren Dolriis ApS

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i at eje aktier i tilknyttede virksomheder samt investering i ejendom samt udlejning.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015 udviser et resultat på kr. 2.427.813, og selskabets balance pr. 31. december 2015 udviser en balancesum på kr. 4.296.681, og en egenkapital på kr. 4.143.353. Årets resultat anses for at være tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

Forventninger til fremtiden

Der forventes en positiv udvikling i selskabets aktiviteter i det kommende år.

Personaleforhold

Der har ikke været ansatte i 2015 udover direktionen, som ikke har modtaget gage.

Søren Dolriis ApS

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	Søren Dolriis ApS Hvidørevej 45 2930 Klampenborg
CVR-nr.	14413146
Stiftelsesdato	1. juli 1990
Hjemsted	København
Regnskabsår	1. januar 2015 - 31. december 2015
Bestyrelse	Søren Peder Dolriis, Direktør
Direktion	Søren Peder Dolriis, Direktør
Revisor	SkatteInform Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Frederiksborggade 54, 1. tv 1360 København K CVR-nr.: 35394206

Søren Dolriis ApS

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for Søren Dolriis ApS for 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Generelt

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste og -tab

Virksomheden har valgt at sammendrage visse poster i resultatopgørelsen efter bestemmelserne i årsregnskabslovens § 32.

Nettoomsætning

Nettoomsætningen omfatter årets fakturerede salg og huslejeindtægter. Nettoomsætningen er indregnet efter faktureringskriteriet.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende lokale og administration.

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, modtaget udbytte fra andre kapitalandele, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen. Selskabet og de danske tilknyttede virksomheder er sambeskattede. Den danske selskabsskat fordeles mellem overskuds- og underskudsgivende danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst (fuld fordeling).

Balancen

Investeringsejendomme

Investeringsejendomme måles ved første indregning til kostpris, der omfatter ejendommens købspris og eventuelle direkte tilknyttede omkostninger.

Investeringsejendomme måles efterfølgende ejendom for ejendom til en skønnet dagsværdi. Målingen sker ved anvendelse af en afkastbaseret model. Afkastsatserne (forrentningskravet) fastsættes ejendom for ejendom.

Omkostninger, der tilfører en investeringsejendom nye eller forbedrede egenskaber i forhold til anskaffelsestidspunktet og som derved forbedrer ejendommens fremtidige afkast, tillægges kostprisen som en forbedring. Omkostninger, der ikke tilfører en investeringsejendom nye eller forbedrede egenskaber, indregnes i resultatopgørelsen under ”Dagsværdiregulering af investeringsejendomme”.

Investeringsejendomme har som øvrige materielle anlægsaktiver, bortset fra grunde, en begrænset levetid. Den værdiforringelse, der finder sted, efterhånden som en investeringsejendom forældes, afspejles i investeringsejendommens løbende måling til dagsværdi. Der foretages derfor ikke systematiske afskrivninger over investeringsejendommens brugstid.

Værdireguleringer indregnes i resultatopgørelsen under posten ”Dagsværdiregulering af investeringsejendomme”.

Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder måles efter den indre værdis metode til den forholdsmæssigt ejede andel af virksomhedernes egenkapital med tillæg af eventuel koncerngoodwill, fradrag for koncerninterne avancer og negativ goodwill. Virksomheder med negativ egenkapital måles til 0, idet den til den negative værdi svarende forholdsmæssige andel modregnes i eventuelle tilgodehavender. Beløb herudover indregnes under posten hensatte forpligtelser, såfremt der er en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække underbalancen.

Andre finansielle anlægsaktiver

Andre værdipapirer og kapitalandele måles til kursværdien på balancedagen, såfremt de er børsnoterede, eller en anslået dagsværdi, såfremt de ikke er børsnoterede.

Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter forudbetalte omkostninger vedrørende

Søren Dolriis ApS

Anvendt regnskabspraksis

efterfølgende regnskabsår.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer med en løbetid under 3 måneder, og som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelige risici for værdiændringer.

Finansielle gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved lånoptagelsen til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles lånene til amortiseret kostpris, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen som en rentekomkostning over låneperioden.

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket almindeligvis svarer til nominal værdi.

Aktuelle skatteforpligtelser

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt betalte acontoskatter.

Eventualaktiver og -forpligtelser

Eventualaktiver og -forpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.

Søren Dolriis ApS

Resultatopgørelse

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Bruttofortjeneste/-tab		-103.220	12.869
Dagsværdireguleringer af investeringsejendomme		0	2.692.000
Driftsresultat		-103.220	2.704.869
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder		2.141.512	6.926
Finansielle indtægter		370.334	71.453
Finansielle omkostninger		-77.746	-121.510
Resultat før skat		2.330.880	2.661.738
Skat af årets resultat		96.933	0
Årets resultat		2.427.813	2.661.738
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		101.200	1.500.000
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		355.311	6.926
Overført resultat		1.971.302	1.154.812
		2.427.813	2.661.738

Søren Dolriis ApS

Balance 31. december 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Aktiver			
Investeringsejendomme	1	0	7.392.000
Materielle anlægsaktiver		0	7.392.000
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	2, 3	1.023.142	911.630
Finansielle anlægsaktiver		1.023.142	911.630
Anlægsaktiver		1.023.142	8.303.630
Tilgodehavende selskabsskat		0	110.000
Periodeafgrænsningsposter		9.386	5.950
Udskudte skatteaktiver		96.933	0
Tilgodehavender		106.319	115.950
Andre værdipapirer og kapitalandele		3.131.878	545.846
Værdipapirer og kapitalandele		3.131.878	545.846
Likvide beholdninger		35.342	97.226
Omsætningsaktiver		3.273.539	759.022
Aktiver		4.296.681	9.062.652

Søren Dolriis ApS**Balance 31. december 2015**

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		364.080	364.080
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		606.040	250.729
Overført resultat		3.072.033	2.186.931
Udbytte for regnskabsåret		101.200	1.500.000
Egenkapital	4	4.143.353	4.301.740
Gæld til realkreditinstitutter		0	3.329.000
Langfristede gældsforpligtelser		0	3.329.000
Leverandører af varer og tjenesteydelser		26.394	53.031
Gæld til tilknyttede virksomheder		19.165	51.462
Selskabsskat		-650	69.584
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		108.419	1.203.835
Periodeafgrænsningsposter		0	54.000
Kortfristede gældsforpligtelser		153.328	1.431.912
Gældsforpligtelser		153.328	4.760.912
Passiver		4.296.681	9.062.652
Eventualforpligtelser	5		

Noter

	2015	2014
1. Investeringssejendomme		
Kostpris primo	7.374.440	7.374.440
Afgang i årets løb	-7.374.440	
Kostpris ultimo	0	7.374.440
Opskrivninger primo	17.560	
Årets opskrivninger	0	17.560
Tilbageførsel af opskrivninger på afhændede aktiver	-17.560	
Opskrivninger ultimo	0	17.560
Regnskabsmæssig værdi ultimo	0	7.392.000

Ejendommen er solgt til kr. 7.392.000 i 2015.

2. Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Kostpris primo	660.901	660.901
Afgang i årets løb	-243.799	
Kostpris ultimo	417.102	660.901
Opskrivninger primo	250.729	243.803
Andre opskrivninger	597.423	
Årets resultat	1.688.190	86.333
Skat i tilknyttet selskab	-400.317	-79.407
Udloddet udbytte	-1.530.000	
Opskrivninger ultimo	606.025	250.729
Regnskabsmæssig værdi ultimo	1.023.127	911.630

3. Oplysninger om kapitalandele i tilknyttede virksomheder*Tilknyttede virksomheder*

Navn	Hjemsted	Ejerandel i %	Egenkapital	Resultat
Syntase A/S	København	51,00	2.006.161	2.525.241
			2.006.161	2.525.241

Noter

4. Egenkapitalopgørelse

	Virksomheds- kapital	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdi metode	Overført resultat	Forslag til udbytte	I alt
Egenkapital primo	364.080	250.729	2.186.931	1.500.000	4.301.740
Udbetalt udbytte fra sidste år				-1.500.000	-1.500.000
Ekstraordinært udbytte i regnskabsåret			-1.086.200	1.086.200	0
Udbetalt ekstraordinær udbytte				-1.086.200	-1.086.200
Forslag til årets resultatdisponering		355.311	1.971.302	101.200	2.427.813
	364.080	606.040	3.072.033	101.200	4.143.353

5. Eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med datterselskabet Syntase A/S og hæfter solidarisk for de skatter, som vedrører sambeskatningen.