

# Sørensen & Simob ApS

c/o Niels Hother Sørensen  
Søllerød Park 6, 7., Søllerød, 2840 Holte

CVR-nr. 17 55 27 75

## Årsrapport 2017

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 24-4 2018

Dirigent:



.....





## Indhold

Ledespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab 1. januar - 31. december	5
Resultatopgørelse	5
Balance	6
Egenkapitalopgørelse	7
Noter	8



## Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for Sørensen & Simob ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017.

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017.

Det er endvidere min opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Holte, den 24. april 2018

Direktion:

Sten Hother Sørensen

## Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Sørensen & Simob ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Sørensen & Simob ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som du har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis.


Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410 *Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger*.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere dig med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisorer's etiske regler, 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 dit 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, du har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller review-konklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Aarhus, den 24. april 2018  
ERNST & YOUNG  
Godkendt Revisionspartnerselskab  
CVR-nr. 30 70 02 28



Tom B. Lassen  
statsaut. revisor  
MNE-nr.: mne24820



Jane Haugaard  
statsaut. revisor  
MNE-nr.: mne29379

## Ledelsesberetning

### Oplysninger om selskabet

Navn	Sørensen & Simob ApS
Adresse, postnr., by	c/o Niels Hother Sørensen Søllerød Park 6, 7., Søllerød, 2840 Holte
CVR-nr.	17 55 27 75
Hjemstedskommune	Aarhus
Regnskabsår	1. januar - 31. december
Direktion	Sten Hother Sørensen
Revisor	Ernst & Young Godkendt Revisionspartnerselskab Værkmestergade 25, Postboks 330, 8100 Aarhus C

### Beretning

#### Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets aktivitet består i at eje og forvalte interessentskabsandelen i Vestre Ringgade 60 I/S, hvor aktiviteten består af investering i og udlejning af fast ejendom.

Herudover ejer selskabet et spansk datterselskab, SHS Simob 2002, S.L., hvor aktiviteten hidtil primært har bestået af investering i fast ejendom. Datterselskabets ejendom er solgt i 2017.

Selskabet har endvidere investeret i øvrige unoterede aktier samt børsnoterede værdipapirer.

#### Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Virksomhedens resultatopgørelse for 2017 udviser et overskud på 2.123.326 kr. mod et overskud på 38.580 kr. sidste år, og virksomhedens balance pr. 31. december 2017 udviser en egenkapital på 4.132.961 kr.

Resultatet er påvirket af, at der i den associerede virksomhed Vestre Ringgade 60 I/S er foretaget værdiregulering af ejendommen, hvilket har påvirket årets resultat med 2.500.000 kr. før skat.

#### Begivenheder efter balancedagen

Der er efter ledelsens vurdering ikke indtruffet begivenheder efter balancedagen, der påvirker bedømmelsen af årsrapporten.

## Årsregnskab 1. januar - 31. december

### Resultatopgørelse

Note	kr.	2017	2016
	Andre eksterne omkostninger	-90.694	-65.662
	<b>Bruttoresultat</b>	-90.694	-65.662
	Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	211.206	0
	Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder	2.511.007	82.591
2	Finansielle indtægter	50.332	33.528
3	Finansielle omkostninger	-1.463	-789
	<b>Resultat før skat</b>	2.680.388	49.668
4	Skat af årets resultat	-557.062	-11.088
	<b>Årets resultat</b>	<b>2.123.326</b>	<b>38.580</b>
	<b>Forslag til resultatdisponering</b>		
	Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	0	400.000
	Overført resultat	2.123.326	-361.420
		<b>2.123.326</b>	<b>38.580</b>

## Årsregnskab 1. januar - 31. december

### Balance

Note	kr.	2017	2016
	<b>AKTIVER</b>		
	Anlægsaktiver		
5	Finansielle anlægsaktiver		
	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	536.360	400.000
	Kapitalandele i associerede virksomheder	3.572.783	3.157.017
	Andre værdipapirer og kapitalandele	762.644	0
		<u>4.871.787</u>	<u>3.557.017</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>4.871.787</u>	<u>3.557.017</u>
	Omsætningsaktiver		
	Tilgodehavender		
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	74.449	0
	Tilgodehavende selskabsskat	51.539	0
	Tilgodehavender hos virksomhedsdeltager	205.543	0
		<u>331.531</u>	<u>0</u>
	Værdipapirer og kapitalandele		
	Andre værdipapirer og kapitalandele	409.809	80.061
		<u>409.809</u>	<u>80.061</u>
	Likvide beholdninger	228.116	81.473
	Omsætningsaktiver i alt	<u>969.456</u>	<u>161.534</u>
	<b>AKTIVER I ALT</b>	<u>5.841.243</u>	<u>3.718.551</u>
	<b>PASSIVER</b>		
	Egenkapital		
6	Selskabskapital	200.000	200.000
	Reserve for udlån og sikkerhedsstillelser	205.543	0
	Overført resultat	3.727.418	1.809.635
	Foreslået udbytte for regnskabsåret	0	400.000
	Egenkapital i alt	<u>4.132.961</u>	<u>2.409.635</u>
	Hensatte forpligtelser		
	Udskudt skat	1.676.471	1.126.471
	Hensatte forpligtelser i alt	<u>1.676.471</u>	<u>1.126.471</u>
	Gældsforpligtelser		
	Kortfristede gældsforpligtelser		
	Skyldig selskabsskat	0	151.430
	Gæld til selskabsdeltagere og ledelse	11.809	11.014
	Anden gæld	20.002	20.001
		<u>31.811</u>	<u>182.445</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>31.811</u>	<u>182.445</u>
	<b>PASSIVER I ALT</b>	<u>5.841.243</u>	<u>3.718.551</u>

1 Anvendt regnskabspraksis

7 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.

## Årsregnskab 1. januar - 31. december

### Egenkapitalopgørelse

kr.	Selskabskapital	Reserve for udlån og sikkerhedsstillelser	Overført resultat	Foreslået udbytte for regnskabsåret	I alt
Egenkapital 1. januar 2017	200.000	0	1.809.635	400.000	2.409.635
Overført via resultatdisponering	0	0	2.123.326	0	2.123.326
Egenkapital overført til reserver	0	205.543	-205.543	0	0
Udloddet udbytte	0	0	0	-400.000	-400.000
<b>Egenkapital 31. december 2017</b>	<b>200.000</b>	<b>205.543</b>	<b>3.727.418</b>	<b>0</b>	<b>4.132.961</b>



## Årsregnskab 1. januar - 31. december

### Noter

#### 1. Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Sørensen & Simob ApS for 2017 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af visse bestemmelser for klasse C.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

### Resultatopgørelsen

#### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration.

#### Indtægter af kapitalandele i datter- og associerede virksomheder

Efter den indre værdis metode indregnes en forholdsmæssig andel af resultat efter skat i de underliggende virksomheder i resultatopgørelsen. Resultatandele efter skat i dattervirksomheder og associerede virksomheder præsenteres i resultatopgørelsen som særskilte linjer.

#### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v.

#### Skat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat. Årets skat indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og i egenkapitalen med den del, som kan henføres til transaktioner indregnet i egenkapitalen.

### Balancen

#### Kapitalandele i datter- og associerede virksomheder

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder måles efter den indre værdis metode.

Ved første indregning måles kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder til kostpris, dvs. med tillæg af transaktionsomkostninger. Kostprisen allokteres i overensstemmelse med overtagelsesmetoden, jf. anvendt regnskabspraksis for virksomhedssammenslutninger.

Kostprisen værdireguleres med resultatandele efter skat opgjort efter koncernens regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer/tab.

Konstaterede merværdier og eventuel goodwill i forhold til den underliggende virksomheds regnskabsmæssige indre værdi amortiseres i overensstemmelse med anvendt regnskabspraksis for de aktiver og forpligtelser, som de kan henføres til. Negativ goodwill indregnes i resultatopgørelsen.

Modtaget udbytte fradrages den regnskabsmæssige værdi.

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder, der måles til regnskabsmæssig indre værdi, er underlagt krav om nedskrivningstest, hvis der foreligger indikationer på værdiforringelse.

## Årsregnskab 1. januar - 31. december

### Noter

#### 1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

##### Andre værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele indregnet under anlægsaktiver består af unoterede anparter/aktier, der ikke er optaget til handel på et aktivt marked, måles til kostpris.

##### Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

##### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab efter en individuel vurdering af tilgodehavender.

##### Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele indregnet under omsætningsaktiver består af børsnoterede aktier, der måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

##### Egenkapital

###### *Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode*

Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode omfatter nettoopskrivninger af kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder i forhold til kostpris. Reserven kan elimineres ved underskud, realisation af kapitalandele eller ændring i regnskabsmæssige skøn. Reserven kan ikke indregnes med et negativt beløb.

Der indregnes ikke nogen reserve vedrørende kapitalandele i interessentskaber.

###### *Reserve for udlån og sikkerhedsstillelse*

Reserven omfatter et beløb svarende til lovligt kapitalejerlån.

###### *Foreslået udbytte*

Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på den ordinære generalforsamling (deklareringstidspunktet). Udbytte, som foreslås deklareret for regnskabsåret, præsenteres som en særskilt post under egenkapitalen.

##### Selskabsskat

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 betalte acontoskatte.

Hensættelse til udskudt skat beregnes efter den balanceorienterede gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser.

## Årsregnskab 1. januar - 31. december

### Noter

#### 1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Udskudt skat, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Udskudte skatteaktiver indregnes med den værdi, som de forventes at blive udnyttet med, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme jurisdiktion. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

#### Gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser måles til nettorealizationsværdi.

kr.	2017	2016
<b>2 Finansielle indtægter</b>		
Kursregulering værdipapirer	28.796	5.740
Andre finansielle indtægter	21.536	27.788
	<u>50.332</u>	<u>33.528</u>
<b>3 Finansielle omkostninger</b>		
Rentetillæg og skat indregnet som finansielle poster	1.066	789
Andre finansielle omkostninger	397	0
	<u>1.463</u>	<u>789</u>
<b>4 Skat af årets resultat</b>		
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	7.062	154.352
Årets regulering af udskudt skat	550.000	-143.264
	<u>557.062</u>	<u>11.088</u>

#### 5 Finansielle anlægsaktiver

Navn	Retsform	Hjemsted	Ejerandel
<b>Dattervirksomheder</b>			
SHS Simob 2002	S.L.	Spanien	100,00 %
<b>Associerede virksomheder</b>			
Vestre Ringgade 60	I/S	Aarhus	50,00 %

## Årsregnskab 1. januar - 31. december

## Noter

kr.	<u>2017</u>	<u>2016</u>
6 Selskabskapital		
Selskabskapitalen er fordelt således:		
Anparter, 20 stk. a nom. 10.000,00 kr.	<u>200.000</u>	<u>200.000</u>
	<u>200.000</u>	<u>200.000</u>

Virksomhedens anpartskapital har uændret været 200.000 kr. de seneste 5 år.

## 7 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.

## Andre eventualforpligtelser

Der hæftes solidarisk for forpligtelser i Vestre Ringgade 60 I/S. Ejendomme i Vestre Ringgade 60 I/S er stillet til sikkerhed for realkreditlån og bankmellemværende i interessentskabet.