

Sørensen & Simob ApS

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

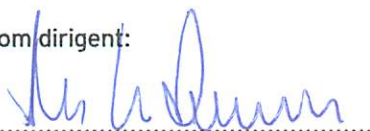
CVR-nr. 17 55 27 75



Årsrapport 2015

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling, den 11. april 2016

Som dirigent:



Sten Hother Sørensen



Building a better
working world



Indhold

Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
Ledelsesberetning	4
Oplysninger om selskabet	4
Beretning	5
Årsregnskab 1. januar - 31. december	6
Resultatopgørelse	6
Balance	7
Egenkapitalopgørelse	8
Noter	9

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 for Sørensen & Simob ApS.

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

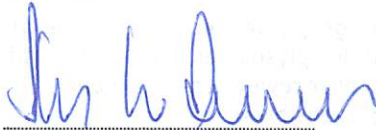
Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Holte, den 11. april 2016

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 2015 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som I har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance 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 jer med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisors 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 jeres ansvar.

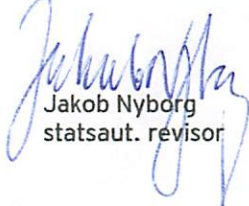
Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, I har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Aarhus, den 11. april 2016

ERNST & YOUNG

Godkendt Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 30 70 02 28



Jakob Nyborg
statsaut. revisor



Jane Haugaard
statsaut. revisor

Ledelsesberetning

Oplysninger om selskabet

Navn Sørensen & Simob ApS
Adresse, postnr., by 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

Ledelsesberetning

Beretning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets aktivitet består i at eje og forvalte interessentskabsandelen i I/S Klintegaarden og Vestre Ringgade 60 I/S samt udleje af fast ejendom. Herudover ejer selskabet et spansk selskab, SHS Simob 2002, S.L., hvor aktiviteten også består af udlejning af fast ejendom.

Usikkerhed ved indregning og måling

Selskabet ejer 100 % af det spanske selskab SHS Simob 2002, S.L., hvis væsentligste aktivitet består af at eje en ejendom i Spanien, hvor der er igangværende byggeri af en bolig. Byggeriet er stoppet af de spanske myndigheder og afventer udfaldet af en retssag, der er anlagt af de spanske myndigheder omkring lovligheden af byggeriet. Kapitalandelen er nedskrevet til 400 t.kr., men værdien afhænger af udfaldet af retssagen.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Virksomhedens resultatopgørelse for 2015 udviser et overskud på 267.963 kr. mod -610.549 kr. sidste år, og virksomhedens balance pr. 31. december 2015 udviser en egenkapital på 2.371.055 kr.

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.	2015	2014
	Andre eksterne omkostninger	-39.441	-40.360
	Bruttoresultat	-39.441	-40.360
	Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	-74.846	-1.000.000
	Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder	361.041	470.963
3	Finansielle indtægter	13.510	18.436
4	Finansielle omkostninger	-139	-5.347
	Resultat før skat	260.125	-556.308
5	Skat af årets resultat	7.838	-54.241
	Årets resultat	267.963	-610.549
	Forslag til resultatdisponering		
	Overført resultat	267.963	-610.549
		267.963	-610.549

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Balance

Note	kr.	2015	2014
AKTIVER			
Anlægsaktiver			
6	Finansielle anlægsaktiver		
	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	400.000	400.000
	Kapitalandele i associerede virksomheder	3.074.426	2.832.650
		<u>3.474.426</u>	<u>3.232.650</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>3.474.426</u>	<u>3.232.650</u>
Omsætningsaktiver			
	Tilgodehavender		
	Tilgodehavende selskabsskat	0	6.283
	Andre tilgodehavender	0	6.505
		<u>0</u>	<u>12.788</u>
	Værdipapirer og kapitalandele		
	Andre værdipapirer og kapitalandele	130.545	125.718
		<u>130.545</u>	<u>125.718</u>
	Likvide beholdninger	<u>68.022</u>	<u>53.314</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>198.567</u>	<u>191.820</u>
	AKTIVER I ALT	<u>3.672.993</u>	<u>3.424.470</u>
PASSIVER			
Egenkapital			
7	Selskabskapital	200.000	200.000
	Overført resultat	2.171.055	1.903.092
	Egenkapital i alt	<u>2.371.055</u>	<u>2.103.092</u>
Hensatte forpligtelser			
	Udskudt skat	1.269.735	1.310.692
	Hensatte forpligtelser i alt	<u>1.269.735</u>	<u>1.310.692</u>
Gældsforpligtelser			
Kortfristede gældsforpligtelser			
	Skyldig selskabsskat	22.202	0
	Gæld til selskabsdeltagere og ledelse	0	685
	Anden gæld	10.001	10.001
		<u>32.203</u>	<u>10.686</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>32.203</u>	<u>10.686</u>
	PASSIVER I ALT	<u>3.672.993</u>	<u>3.424.470</u>

- 1 Anvendt regnskabspraksis
- 2 Usikkerhed om indregning og måling
- 8 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Egenkapitalopgørelse

kr.	Selskabskapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. januar 2015	200.000	1.903.092	2.103.092
Årets resultat	0	267.963	267.963
Egenkapital 31. december 2015	200.000	2.171.055	2.371.055

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Sørensen & Simob ApS for 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Resultatopgørelsen

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration.

Indtægter af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder

Posten omfatter den forholdsmæssige andel af resultat efter skat i dattervirksomheder og associerede virksomheder efter eliminering af interne avancer eller tab og fratrukket af- og nedskrivning på goodwill og andre merværdier på erhvervelsestidspunktet.

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 tilknyttede og associerede virksomheder

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder måles ved første indregning til kostpris og efterfølgende til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes indre værdi opgjort efter modervirksomhedens regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab og med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Dattervirksomheder og associerede virksomheder med negativ regnskabsmæssig indre værdi måles til 0 kr., og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives med modervirksomhedens andel af den negative indre værdi, i det omfang det vurderes som uerholdeligt. Hvis den regnskabsmæssige negative indre værdi overstiger tilgodehavender, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser, i det omfang modervirksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække dattervirksomhedens underbalance.

Nettoopskrivning af kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode, i det omfang den regnskabsmæssige værdi overstiger anskaffelsværdien.

Nyerhvervede eller nystiftede virksomheder indregnes i årsregnskabet fra anskaffelsestidspunktet. Solgte eller afviklede virksomheder indregnes frem til afståelsestidspunktet.

Årsregnskab 1. januar - 31. december**Noter****1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)**

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af dattervirksomheder og associerede virksomheder opgøres som forskellen mellem afhændelssummen og den regnskabsmæssige værdi af nettoaktiver på salgstidspunktet inkl. ikke-afskrevet goodwill samt forventede omkostninger til salg eller afvikling. Fortjeneste og tab indregnes i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Ved køb af nye dattervirksomheder og associerede virksomheder anvendes overtagelsesmetoden, hvorefter de nytilkøbte virksomheders aktiver og forpligtelser måles til dagsværdi på erhvervelsestidspunktet. Der indregnes en hensat forpligtelse til dækning af omkostninger ved besluttede omstruktureringer i den erhvervede virksomhed i forbindelse med købet. Der tages hensyn til skatteeffekten af de foretagne omvurderinger.

Positive forskelsbeløb (goodwill) mellem kostpris og dagsværdien af identificerbare aktiver og forpligtelser, inkl. hensatte forpligtelser til omstrukturering, indregnes under kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder og afskrives over den vurderede økonomiske brugstid, der fastlægges på baggrund af ledelsens erfaringer inden for de enkelte forretningsområder. Afskrivningsperioden udgør maksimalt 20 år og er længst for strategisk erhvervede virksomheder med en stærk markedsposition og lang indtjeningsprofil. Den regnskabsmæssige værdi af goodwill vurderes løbende og nedskrives over resultatopgørelsen i de tilfælde, hvor den regnskabsmæssige værdi overstiger de forventede fremtidige nettoindtægter fra den virksomhed eller aktivitet, som goodwill er knyttet til.

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse. Såfremt der er indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest. Aktiverne nedskrives til genindvindingsværdien, som udgør den højeste værdi af kapitalværdien og netto-salgsprisen (genvindingspris), såfremt 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.

Egenkapital**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 acontoskatter.

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

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.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris.

Øvrige gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdi.

2 Usikkerhed om indregning og måling

Der henvises til ledelsesberetningen, hvori der omtales usikkerhed omkring værdiansættelsen af kapitalandel i dattervirksomheden SHS Simob 2002, S.L., idet værdien af kapitalandelen er forbundet med udfaldet af en retssag, der er anlagt af de spanske myndigheder i relation til igangværende byggeri af en ejendom i Spanien.

kr.	2015	2014
3 Finansielle indtægter		
Renteindtægter fra associerede virksomheder	5.735	856
Rentegodtgørelse vedrørende acontoskat	66	0
Kursregulering værdipapirer	4.827	16.532
Andre finansielle indtægter	2.882	1.048
	<u>13.510</u>	<u>18.436</u>
4 Finansielle omkostninger		
Rentetillæg og skat indregnet som finansielle poster	139	5.347
	<u>139</u>	<u>5.347</u>
5 Skat af årets resultat		
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	33.119	0
Årets regulering af udskudt skat	45.616	110.015
Ændring af skatteprocent	-86.573	-55.774
	<u>-7.838</u>	<u>54.241</u>

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

6 Finansielle anlægsaktiver

	<u>Retsform</u>	<u>Hjemsted</u>	<u>Ejerandel</u>	<u>Resultat</u>
Dattervirksomheder				
SHS Simob 2002	S.L.	Spanien	100,00 %	0
Associerede virksomheder				
Vestre Ringgade 60	I/S	Aarhus	50,00 %	0
Klintegaarden	I/S	København	25,00 %	0

kr.

7 Selskabskapital

Selskabskapitalen er fordelt således:

Anparter, 20 stk. a nom. 10.000,00 kr.

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	200.000	200.000
	200.000	200.000

8 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.

Andre eventualforpligtelser

Ifølge samejeoverenskomsten mellem interessenterne i I/S Klintegaarden hæftes solidarisk for interessentskabets forpligtelser.

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.