

Sørensen & Simob ApS

c/o Niels Hother Sørensen
Søllerød Park 6, 1. 7., Søllerød, 2840 Holte

CVR-nr. 17 55 27 75

Årsrapport 2018

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 20. marts 2019

Dirigent:



.....
Sten Hother Sørensen



Indhold

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

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for Sørensen & Simob ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018.

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 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Holte, den 20. marts 2019

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 2018 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 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 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 20. marts 2019
ERNST & YOUNG
Godkendt Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 30 70 02 28



Tom B. Lassen
statsaut. revisor
mne24820



Jøne Haugaard
statsaut. revisor
mne29379



Ledelsesberetning

Oplysninger om selskabet

Navn	Sørensen & Simob ApS
Adresse, postnr., by	c/o Niels Hother Sørensen Søllerød Park 6, 1. 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

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 2018 udviser et overskud på 1.136.817 kr. mod et overskud på 2.123.326 kr. sidste år, og virksomhedens balance pr. 31. december 2018 udviser en egenkapital på 5.269.777 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 1.500.000 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.	2018	2017
	Andre eksterne omkostninger	-118.407	-90.694
	Bruttoresultat	-118.407	-90.694
	Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	-28.640	211.206
	Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder	1.664.995	2.511.007
2	Finansielle indtægter	108.186	50.332
3	Finansielle omkostninger	-160.337	-1.463
	Resultat før skat	1.465.797	2.680.388
4	Skat af årets resultat	-328.980	-557.062
	Årets resultat	<u>1.136.817</u>	<u>2.123.326</u>
	 Forslag til resultatdisponering		
	Overført resultat	1.136.817	2.123.326
		<u>1.136.817</u>	<u>2.123.326</u>

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Balance

Note	kr.	2018	2017
	AKTIVER		
	Anlægsaktiver		
5	Finansielle anlægsaktiver		
	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	507.720	536.360
	Kapitalandele i associerede virksomheder	5.237.778	3.572.783
	Andre værdipapirer og kapitalandele	762.644	762.644
		<u>6.508.142</u>	<u>4.871.787</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>6.508.142</u>	<u>4.871.787</u>
	Omsætningsaktiver		
	Tilgodehavender		
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	0	74.449
	Tilgodehavende selskabsskat	31.373	51.539
	Tilgodehavender hos virksomhedsdeltager	461.939	205.543
		<u>493.312</u>	<u>331.531</u>
	Værdipapirer og kapitalandele		
	Andre værdipapirer og kapitalandele	249.527	409.809
		<u>249.527</u>	<u>409.809</u>
	Likvide beholdninger	<u>61.516</u>	<u>228.116</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>804.355</u>	<u>969.456</u>
	AKTIVER I ALT	<u>7.312.497</u>	<u>5.841.243</u>
	PASSIVER		
	Egenkapital		
6	Selskabskapital	200.000	200.000
	Reserve for udlån og sikkerhedsstillelser	461.939	205.543
	Overført resultat	4.607.838	3.727.417
	Egenkapital i alt	<u>5.269.777</u>	<u>4.132.960</u>
	Hensatte forpligtelser		
	Udskudt skat	2.005.235	1.676.471
	Hensatte forpligtelser i alt	<u>2.005.235</u>	<u>1.676.471</u>
	Gældsforpligtelser		
	Kortfristede gældsforpligtelser		
	Gæld til selskabsdeltagere og ledelse	17.484	11.809
	Anden gæld	20.001	20.003
		<u>37.485</u>	<u>31.812</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>37.485</u>	<u>31.812</u>
	PASSIVER I ALT	<u>7.312.497</u>	<u>5.841.243</u>

1 Anvendt regnskabspraksis

7 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Egenkapitaloppgørelse

kr.	Selskabskapital	Reserve for udlån og sikkerheds- stillelser	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. januar 2018	200.000	205.543	3.727.417	4.132.960
Overført via resultatdisponering	0	0	1.136.817	1.136.817
Egenkapital overført til reserver	0	256.396	-256.396	0
Egenkapital				
31. december 2018	200.000	461.939	4.607.838	5.269.777

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Sørensen & Simob ApS for 2018 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.

Præsentationsvaluta

Årsregnskabet er aflagt i danske kroner (kr.).

Resultatopgørelsen

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration.

Resultat 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 allokeres i overensstemmelse med overtagesmetoden, 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.

Virksomheden har som fortolkningsbidrag for nedskrivninger af finansielle tilgodehavender valgt IAS 39.

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.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Hensættelse til udskudt skat beregnes efter den balanceorienterede gældsmetode 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.

Gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser måles til nettorealisationsevne.

kr.	2018	2017
2 Finansielle indtægter		
Rentegodtgørelse vedrørende acontoskat	51	0
Kursregulering værdipapirer	0	28.796
Andre finansielle indtægter	108.135	21.536
	<u>108.186</u>	<u>50.332</u>
3 Finansielle omkostninger		
Rentetillæg og skat indregnet som finansielle poster	0	1.066
Kursregulering af værdipapirer	160.282	0
Andre finansielle omkostninger	55	397
	<u>160.337</u>	<u>1.463</u>
4 Skat af årets resultat		
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	216	7.062
Årets regulering af udskudt skat	328.764	550.000
	<u>328.980</u>	<u>557.062</u>

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

5 Finansielle anlægsaktiver

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

kr.

6 Selskabskapital

Selskabskapitalen er fordelt således:

	2018	2017
Anparter, 20 stk. a nom. 10.000,00 kr.	200.000	200.000
	<u>200.000</u>	<u>200.000</u>

Virksomhedens selskabskapital 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.