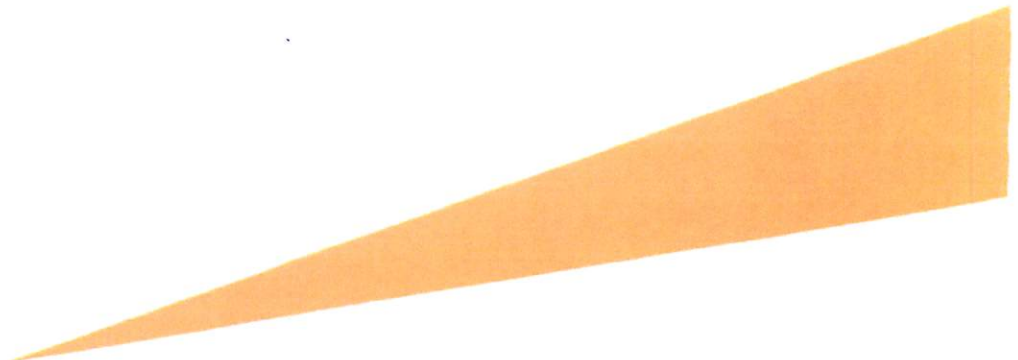
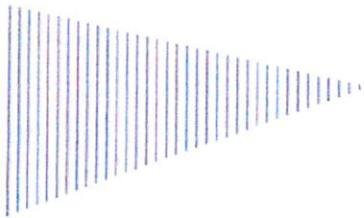


# Sørensen & Simob ApS

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

CVR-nr. 17 55 27 75



## Årsrapport 2016

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling, den 28. marts 2017

Som dirigent

**EY**

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



### Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for Sørensen & Simob ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016.

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 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Holte, den 28. marts 2017

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 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som I har tilvejebragt.

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

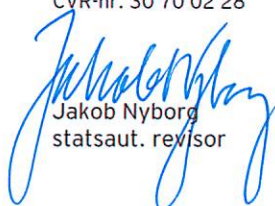
Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere 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 review-konklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Aarhus, den 28. marts 2017  
ERNST & YOUNG  
Godkendt Revisionspartnerselskab  
CVR-nr. 30 70 02 28



Jakob Nyborg  
statsaut. revisor



Jane Haugaard  
statsaut. revisor



## Ledelsesberetning

### Oplysninger om selskabet

Navn  
Adresse, postnr., by

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

CVR-nr.  
Hjemstedskommune  
Regnskabsår

17 55 27 75  
Aarhus  
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 2016 udviser et overskud på 38.580 kr. mod 267.963 kr. sidste år, og virksomhedens balance pr. 31. december 2016 udviser en egenkapital på 2.409.635 kr.

Den sidste lejlighed i I/S Klintegaarden er solgt i 2016 med overtagelse af køber pr. 1. januar 2017. Der er herefter ikke nogen aktivitet i interessentskabet, og dette er derfor opløst primo 2017, og provenue er udloddet til interessenterne.

#### 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.	2016	2015
	Andre eksterne omkostninger	-65.662	-39.441
	Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	0	-74.846
	Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder	82.591	361.041
3	Finansielle indtægter	33.528	13.510
4	Finansielle omkostninger	-789	-139
	<b>Resultat før skat</b>	<b>49.668</b>	<b>260.125</b>
5	Skat af årets resultat	-11.088	7.838
	<b>Årets resultat</b>	<b>38.580</b>	<b>267.963</b>
	 <b>Forslag til resultatdisponering</b>		
	Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	400.000	0
	Overført resultat	-361.420	267.963
		<b>38.580</b>	<b>267.963</b>

## Årsregnskab 1. januar - 31. december

## Balance

Note	kr.	2016	2015
	<b>AKTIVER</b>		
	<b>Anlægsaktiver</b>		
6	<b>Finansielle anlægsaktiver</b>		
	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	400.000	400.000
	Kapitalandele i associerede virksomheder	3.157.017	3.074.426
		<u>3.557.017</u>	<u>3.474.426</u>
	<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<u>3.557.017</u>	<u>3.474.426</u>
	<b>Omsætningsaktiver</b>		
	<b>Værdipapirer og kapitalandele</b>		
	Andre værdipapirer og kapitalandele	80.061	130.545
		<u>80.061</u>	<u>130.545</u>
	<b>Likvide beholdninger</b>	81.473	68.022
	<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<u>161.534</u>	<u>198.567</u>
	<b>AKTIVER I ALT</b>	<u>3.718.551</u>	<u>3.672.993</u>
	<b>PASSIVER</b>		
	<b>Egenkapital</b>		
7	Selskabskapital	200.000	200.000
	Overført resultat	1.809.635	2.171.055
	Foreslået udbytte for regnskabsåret	400.000	0
	<b>Egenkapital i alt</b>	<u>2.409.635</u>	<u>2.371.055</u>
	<b>Hensatte forpligtelser</b>		
	Udskudt skat	1.126.471	1.269.735
	<b>Hensatte forpligtelser i alt</b>	<u>1.126.471</u>	<u>1.269.735</u>
	<b>Gældsforpligtelser</b>		
	<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		
	Skyldig selskabsskat	151.430	22.202
	Gæld til selskabsdeltagere og ledelse	11.014	0
	Anden gæld	20.001	10.001
		<u>182.445</u>	<u>32.203</u>
	<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<u>182.445</u>	<u>32.203</u>
	<b>PASSIVER I ALT</b>	<u>3.718.551</u>	<u>3.672.993</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	Foreslået udbytte for regnskabsåret	I alt
Egenkapital 1. januar 2016	200.000	2.171.055	0	2.371.055
Overført, jf. resultatdisponering	0	-361.420	400.000	38.580
<b>Egenkapital</b>				
31. december 2016	200.000	1.809.635	400.000	2.409.635

## Årsregnskab 1. januar - 31. december

### Noter

#### 1 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Sørensen & Simob ApS for 2016 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af visse bestemmelser for klasse C.

#### Alene ændringer til præsentation og oplysninger

Selskabet har med virkning fra 1. januar 2016 implementeret lov nr. 738 af 1. juni 2015 med ændringer til årsregnskabsloven. Implementeringen af ændringsloven har ingen beløbsmæssig effekt for resultatopgørelsen eller balancen i regnskabsåret eller for sammenligningstallene. Årsregnskabet er derfor aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Ændringsloven har alene medført nye eller ændrede præsentations- og oplysningskrav, som er indarbejdet i årsregnskabet.

#### Resultatopgørelsen

##### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration.

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

Posten omfatter virksomhedens 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.

## Årsregnskab 1. januar - 31. december

### Noter

#### 1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

##### Balancen

##### Kapitalandele i datter- og associerede virksomheder

Kapitalandele i datter- 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 resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden. Datter- 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 datter- og associerede virksomheder overføres til egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode, i det omfang den regnskabsmæssige værdi overstiger anskaffelsesværdien.

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

Ved køb af nye dattervirksomheder eller 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.

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.

##### Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi 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.

##### 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.

## 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

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 nettorealisationseværdi.

#### 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.	2016	2015
<b>3 Finansielle indtægter</b>		
Renteindtægter fra associerede virksomheder	0	5.735
Rentegodtgørelse vedrørende acontoskat	0	66
Kursregulering værdipapirer	5.740	4.827
Andre finansielle indtægter	27.788	2.882
	<u>33.528</u>	<u>13.510</u>
<b>4 Finansielle omkostninger</b>		
Rentetillæg og skat indregnet som finansielle poster	789	139
	<u>789</u>	<u>139</u>
<b>5 Skat af årets resultat</b>		
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	154.352	33.119
Årets regulering af udskudt skat	-143.264	45.616
Ændring af skatteprocent	0	-86.573
	<u>11.088</u>	<u>-7.838</u>

## Årsregnskab 1. januar - 31. december

### Noter

#### 6 Finansielle anlægsaktiver

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

kr. 2016 2015

#### 7 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.

#### 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.