

Sørensen & Simob ApS

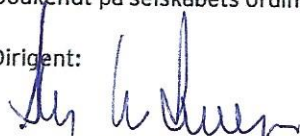
Vestre Ringgade 60, 2. mf., 8000 Aarhus C

CVR-nr. 17 55 27 75

Årsrapport 2019

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 27. maj 2020

Dirigent:



.....
Sten Hother Sørensen





Indhold

Ledespåtegning	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 2019.

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

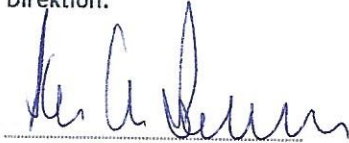
Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aarhus, den 27. maj 2020

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 2019 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 27. maj 2020

ERNST & YOUNG

Godkendt Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 30 70 02 28



Tom B. Lassen
statsaut. revisor
mne24820



Jane Haugaard
statsaut. revisor
mne29379



Ledelsesberetning

Oplysninger om selskabet

Navn
Adresse, postnr., by

Sørensen & Simob ApS
Vestre Ringgade 60, 2. mf., 8000 Aarhus C

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

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 består af agentur- og handelsvirksomhed.

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

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Virksomhedens resultatopgørelse for 2019 udviser et overskud på 2.146.356 kr. mod et overskud på 1.136.817 kr. sidste år, og virksomhedens balance pr. 31. december 2019 udviser en egenkapital på 6.362.178 kr.

Resultatet er påvirket af positiv værdiregulering vedrørende ejendommen Vestre Ringgade 60, der er ejet via den associerede virksomhed Vestre Ringgade 60 I/S. Der er i 2019 indgået aftale omkring salg af ejendommen med overdragelse primo 2020. Dette har påvirket årets resultat positivt med ca. 2,6 mio.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.	2019	2018
	Andre eksterne omkostninger	-99.634	-118.407
	Bruttoresultat	-99.634	-118.407
	Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	117.250	-28.640
	Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder	2.603.996	1.664.995
2	Finansielle indtægter	48.061	108.186
3	Finansielle omkostninger	-16.394	-160.337
	Resultat før skat	2.653.279	1.465.797
4	Skat af årets resultat	-506.923	-328.980
	Årets resultat	<u>2.146.356</u>	<u>1.136.817</u>
	Forslag til resultatdisponering		
	Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	687.500	0
	Overført resultat	<u>1.458.856</u>	<u>1.136.817</u>
		<u>2.146.356</u>	<u>1.136.817</u>

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Balance

Note	kr.	2019	2018
	AKTIVER		
	Anlægsaktiver		
5	Finansielle anlægsaktiver		
	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	624.970	507.720
	Kapitalandele i associerede virksomheder	7.771.774	5.237.778
	Andre værdipapirer og kapitalandele	762.644	762.644
		<u>9.159.388</u>	<u>6.508.142</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>9.159.388</u>	<u>6.508.142</u>
	Omsætningsaktiver		
	Tilgodehavender		
	Tilgodehavende selskabsskat	0	31.373
	Tilgodehavender hos virksomhedsdeltager	0	461.939
		<u>0</u>	<u>493.312</u>
	Værdipapirer og kapitalandele		
	Andre værdipapirer og kapitalandele	119.075	249.527
		<u>119.075</u>	<u>249.527</u>
	Likvide beholdninger	73.512	61.516
	Omsætningsaktiver i alt	<u>192.587</u>	<u>804.355</u>
	AKTIVER I ALT	<u>9.351.975</u>	<u>7.312.497</u>
	PASSIVER		
	Egenkapital		
6	Selskabskapital	200.000	200.000
	Reserve for udlån og sikkerhedsstillelser	0	461.939
	Overført resultat	5.474.678	4.607.838
	Foreslået udbytte for regnskabsåret	687.500	0
	Egenkapital i alt	<u>6.362.178</u>	<u>5.269.777</u>
	Hensatte forpligtelser		
	Udskudt skat	0	2.005.235
	Hensatte forpligtelser i alt	<u>0</u>	<u>2.005.235</u>
	Gældsforpligtelser		
	Kortfristede gældsforpligtelser		
	Gæld til tilknyttede virksomheder	73.794	0
	Skyldig selskabsskat	2.472.205	0
	Gæld til selskabsdeltagere og ledelse	10.774	17.484
	Anden gæld	433.024	20.001
		<u>2.989.797</u>	<u>37.485</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>2.989.797</u>	<u>37.485</u>
	PASSIVER I ALT	<u>9.351.975</u>	<u>7.312.497</u>

- 1 Anvendt regnskabspraksis
 7 Egne kapitalandele
 8 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 2019	200.000	461.939	4.607.838	0	5.269.777
Overført via resultatdisponering	0	0	1.458.856	687.500	2.146.356
Egenkapital overført fra reserver	0	-461.939	461.939	0	0
Køb af egne kapitalandele	0	0	-1.053.955	0	-1.053.955
Egenkapital 31. december 2019	<u>200.000</u>	<u>0</u>	<u>5.474.678</u>	<u>687.500</u>	<u>6.362.178</u>

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Sørensen & Simob ApS for 2019 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af visse bestemmelser for klasse C.

I henhold til årsregnskabslovens § 110, stk. 1, er der ikke udarbejdet koncernregnskab.

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 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.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

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

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

Egne kapitalandele

Købs- og salgssummer af egne kapitalandele indregnes direkte i egenkapitalen under overført resultat.

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 kapitalejrlån.

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.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

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.

Gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser måles til nettorealisationsværdi.

kr.	2019	2018
2 Finansielle indtægter		
Rentegodtgørelse vedrørende acontoskat	31	51
Andre finansielle indtægter	48.030	108.135
	<u>48.061</u>	<u>108.186</u>
3 Finansielle omkostninger		
Kursregulering af værdipapirer	9.736	160.282
Andre finansielle omkostninger	6.658	55
	<u>16.394</u>	<u>160.337</u>
4 Skat af årets resultat		
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	2.512.158	216
Årets regulering af udskudt skat	-2.005.235	328.764
	<u>506.923</u>	<u>328.980</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.		2019	2018

6 Selskabskapital

Selskabskapitalen er fordelt således:

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 Egne kapitalandele

Anpartskapital	Antal stk.	Nominel værdi kr.	Andel af selskabskapital	Købs-/ salgssum kr.
Køb i årets løb	40.000	40.000	20,00 %	1.053.955
Saldo 31. december 2019	<u>40.000</u>	<u>40.000</u>	<u>20,00 %</u>	

8 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.