

Søren Greve Holding ApS under frivillig likvidation

Klostervej 17 B, 8960 Randers SØ

CVR-nr. 21 57 16 95

Årsrapport

1. juli 2016 - 30. juni 2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 30. november 2017.

Torsten Viborg Pedersen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab 1. juli 2016 - 30. juni 2017	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Noter	10

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017 for Søren Greve Holding ApS under frivillig likvidation.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2016/17 for opfyldt.

Ledelsesberetningen indeholder efter min opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, som beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Randers SØ, den 30. november 2017

Direktion

Torsten Viborg Pedersen
Likvidator

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til ledelsen i Søren Greve Holding ApS under frivillig likvidation

Vi har opstillet årsregnskabet for Søren Greve Holding ApS under frivillig likvidation for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

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

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors Etiske regler for revisorer, 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 Deres 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, De 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.

Grenaa, den 30. november 2017

Kvist & Jensen

Statsautoriserede Revisorer A/S
CVR-nr. 27 47 81 31

Bo Andersen
statsautoriseret revisor
MNE-nr. 35794

Torben Thomsen
registreret revisor
MNE-nr. 5811

Selskabsoplysninger

Selskabet	Søren Greve Holding ApS under frivillig likvidation Klostervej 17 B 8960 Randers SØ
	CVR-nr.: 21 57 16 95
	Stiftet: 15. marts 1999
	Hjemsted: Randers
	Regnskabsår: 1. juli - 30. juni 19. regnskabsår
Direktion	Torsten Viborg Pedersen, Likvidator
Revisor	Kvist & Jensen Statsautoriserede Revisorer A/S
Bankforbindelse	Sparekassen Kronjylland
Dattervirksomhed	ApS KBUS 17 nr. 1794, Randers

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Hovedaktiviteten har i lighed med tidligere år bestået af investering i værdipapirer samt at være hovedanpartshaver i datterselskabet ApS KBUS 17 nr. 1794.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttotab udgør -38 t.kr. mod -35 t.kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør -256 t.kr. mod -437 t.kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for utilfredsstillende.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Søren Greve Holding ApS under frivillig likvidation er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed. Herudover har virksomheden valgt at følge enkelte regler for klasse C-virksomheder.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som vedrører forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Bruttotab

Bruttotab indeholder eksterne omkostninger.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, realiserede og urealiserede kursgevinster og kurstab vedrørende værdipapirer samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

Anvendt regnskabspraksis

Modervirksomheden og de danske tilknyttede virksomheder er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af koncernens danske virksomheder. Modervirksomheden er administrationsselskab for sambeskatningen og afregner som følge heraf alle betalinger af selskabsskat med skattemyndighederne.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud (fuld fordeling).

Balancen

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandel i tilknyttet virksomhed

Kapitalandel i tilknyttet virksomhed måles til kostpris. Er genindvindingsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Andre værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, der er indregnet under anlægsaktiver, omfatter børsnoterede obligationer og aktier, der måles til dagsværdi på balancedagen. Børsnoterede værdipapirer måles til børskurs.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealisationsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter.

Egenkapital

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

Efter sambeskatningsreglerne hæfter Søren Greve Holding ApS under frivillig likvidation som administrationsselskab solidarisk og ubegrænset over for skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatte på renter, royalties og udbytter opstået inden for sambeskatningskredsen.

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som ”Tilgodehavende selskabsskat” eller ”Skyldig selskabsskat”.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

<u>Note</u>	<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u>
Bruttotab	-37.789	-35.329
1 Personaleomkostninger	-105.000	0
Nedskrivninger af omsætningsaktiver, som overstiger normale nedskrivninger.	-353.407	-470.318
Resultat før finansielle poster	-496.196	-505.647
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	0	56.379
Andre finansielle indtægter	182.151	772.620
Øvrige finansielle omkostninger	-120	-751.279
Resultat før skat	-314.165	-427.927
Skat af årets resultat	58.169	-9.306
Årets resultat	-255.996	-437.233
Forslag til resultatdisponering:		
Udbytte for regnskabsåret	0	50.600
Disponeret fra overført resultat	-255.996	-487.833
Disponeret i alt	-255.996	-437.233

Balance 30. juni

Aktiver		
<u>Note</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Anlægsaktiver		
2 Kapitalandel i tilknyttet virksomhed	0	0
3 Andre værdipapirer og kapitalandele	2.153.703	1.932.431
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>2.153.703</u>	<u>1.932.431</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>2.153.703</u>	<u>1.932.431</u>
Omsætningsaktiver		
Tilgodehavender hos tilknyttet virksomhed	0	1.006.532
Tilgodehavende selskabsskat	10.049	0
Tilgodehavender i alt	<u>10.049</u>	<u>1.006.532</u>
Likvide beholdninger	<u>1.271.308</u>	<u>843.263</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>1.281.357</u>	<u>1.849.795</u>
Aktiver i alt	<u>3.435.060</u>	<u>3.782.226</u>

Balance 30. juni

Passiver	<u>2017</u>	<u>2016</u>
<u>Note</u>		
Egenkapital		
4 Virksomhedskapital	300.000	300.000
5 Overført resultat	3.107.641	3.363.637
6 Foreslået udbytte for regnskabsåret	0	50.600
Egenkapital i alt	<u>3.407.641</u>	<u>3.714.237</u>
 Gældsforpligtelser		
Leverandører af varer og tjenesteydelser	17.563	17.563
Selskabsskat	0	48.207
Anden gæld	9.856	2.219
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>27.419</u>	<u>67.989</u>
Gældsforpligtelser i alt	<u>27.419</u>	<u>67.989</u>
 Passiver i alt	<u>3.435.060</u>	<u>3.782.226</u>
 7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
8 Eventualposter		

Noter

	2016/17	2015/16	
1. Personaleomkostninger			
Lønninger og gager	105.000	0	
	105.000	0	
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	1	0	
	30/6 2017	30/6 2016	
2. Kapitalandel i tilknyttet virksomhed			
Kostpris 1. juli 2016	125.000	125.000	
Kostpris 30. juni 2017	125.000	125.000	
Opskrivninger 1. juli 2016	-125.000	-125.000	
Nedskrivninger 30. juni 2017	-125.000	-125.000	
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2017	0	0	
Hovedtallene for virksomheden ifølge den seneste godkendte årsrapport			
	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
ApS KBUS 17 nr. 1794, Randers	100 %	-826.458	-356.140
3. Andre værdipapirer og kapitalandele			
Kostpris 1. juli 2016	2.534.491	3.135.773	
Tilgang i årets løb	3.344.506	4.652.771	
Afgang i årets løb	-3.224.597	-5.254.053	
Kostpris 30. juni 2017	2.654.400	2.534.491	
Nedskrivninger 1. juli 2016	-602.060	-236.221	
Årets nedskrivninger	-141.319	-423.770	
Tilbageførsel af tidligere års nedskrivninger samt tilbageførsel af nedskrivninger på afhændede værdipapirer	242.682	57.931	
Nedskrivninger 30. juni 2017	-500.697	-602.060	
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2017	2.153.703	1.932.431	

Noter

	<u>30/6 2017</u>	<u>30/6 2016</u>
4. Virksomhedskapital		
Virksomhedskapital 1. juli 2016	300.000	300.000
	<u>300.000</u>	<u>300.000</u>
5. Overført resultat		
Overført resultat 1. juli 2016	3.363.637	3.851.470
Årets overførte overskud eller underskud	-255.996	-487.833
	<u>3.107.641</u>	<u>3.363.637</u>
6. Foreslået udbytte for regnskabsåret		
Udbytte 1. juli 2016	50.600	98.000
Udloddet udbytte	-50.600	-98.000
Udbytte for regnskabsåret	<u>0</u>	<u>50.600</u>
	<u>0</u>	<u>50.600</u>

7. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.

8. Eventualposter**Sambeskatning**

Selskabet er administrationselskab i den nationale sambeskatning og hæfter ubegrænset og solidarisk med det sambeskattede selskab for den samlede selskabsskat.

Selskabet hæfter ubegrænset og solidarisk med det sambeskattede selskab for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter.