

# Søren Jensen ApS

Herfølgevej 4, 2700 Brønshøj

CVR-nr. 21 63 30 97



## Årsrapport 2015/16

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling, den 13. december 2016

Som dirigent:

  
.....  
Søren Jensen



Building a better  
working world



## Indhold

Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	4
Oplysninger om selskabet	4
Beretning	5
Årsregnskab 1. oktober 2015 - 30. september 2016	6
Resultatopgørelse	6
Balance	7
Egenkapitalopgørelse	8
Noter	9

## Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016 for Søren Jensen ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Brønshøj, den 13. december 2016

Direktion:



Søren Jensen

## Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejeren i Søren Jensen ApS

### Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Søren Jensen ApS for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

### Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

### Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurderingen af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

### Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

### Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

København, den 13. december 2016

ERNST & YOUNG

Godkendt Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 30 70 02 28



Søren Christiansen  
statsaut. revisor



Rasmus Berntsen  
statsaut. revisor



## Ledelsesberetning

### Oplysninger om selskabet

Navn	Søren Jensen ApS
Adresse, postnr., by	Herfølgevej 4, 2700 Brønshøj
CVR-nr.	21 63 30 97
Stiftet	1. maj 1999
Regnskabsår	1. oktober 2015 - 30. september 2016
Direktion	Søren Jensen
Revision	Ernst & Young Godkendt Revisionspartnerselskab Osvald Helmuths Vej 4, Postboks 250, 2000 Frederiksberg
Bankforbindelse	Jyske Bank

## Ledelsesberetning

### Beretning

#### Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at eje anparter i E. Kallesøe Medarbejderselskab nr. 2 ApS.

#### Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2015/16 udviser et overskud på 347 t.kr. mod 374 t.kr. sidste år, og selskabets balance pr. 30. september 2016 udviser en egenkapital på 5.398 t.kr.

#### Begivenheder efter balancedagen

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet betydningsfulde hændelser.

## Årsregnskab 1. oktober 2015 - 30. september 2016

### Resultatopgørelse

Note	kr.	2015/16	2014/15
	Eksterne omkostninger	-2.475	-1.875
	<b>Bruttoresultat</b>	-2.475	-1.875
	Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder	339.606	361.900
2	Finansielle indtægter	12.670	17.978
	Finansielle omkostninger	-59	-2
	<b>Resultat før skat</b>	349.742	378.001
3	Skat af årets resultat	-2.219	-3.782
	<b>Årets resultat</b>	<b>347.523</b>	<b>374.219</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
	Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	50.600	49.900
	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdi	139.606	-330.534
	Overført resultat	157.317	654.853
		<b>347.523</b>	<b>374.219</b>

## Årsregnskab 1. oktober 2015 - 30. september 2016

### Balance

Note	kr.	2015/16	2014/15
	<b>AKTIVER</b>		
	<b>Anlægsaktiver</b>		
4	<b>Finansielle anlægsaktiver</b>		
	Kapitalandele i associerede virksomheder	1.904.276	1.764.670
		<u>1.904.276</u>	<u>1.764.670</u>
	<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<u>1.904.276</u>	<u>1.764.670</u>
	<b>Omsætningsaktiver</b>		
	<b>Tilgodehavender</b>		
	Tilgodehavender hos associerede virksomheder	104.000	100.000
	Andre tilgodehavender	196.763	242.800
		<u>300.763</u>	<u>342.800</u>
	<b>Likvide beholdninger</b>	3.196.348	2.999.148
	<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<u>3.497.111</u>	<u>3.341.948</u>
	<b>AKTIVER I ALT</b>	<u><u>5.401.387</u></u>	<u><u>5.106.618</u></u>
	<b>PASSIVER</b>		
	<b>Egenkapital</b>		
5	Selskabskapital	125.000	125.000
	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdi	1.829.276	1.689.670
	Overført resultat	3.393.383	3.236.066
	Foreslået udbytte for regnskabsåret	50.600	49.900
	<b>Egenkapital i alt</b>	<u>5.398.259</u>	<u>5.100.636</u>
	<b>Gældsforpligtelser</b>		
	<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		
	Skyldig selskabsskat	1.253	4.107
	Anden gæld	1.875	1.875
		<u>3.128</u>	<u>5.982</u>
	<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<u>3.128</u>	<u>5.982</u>
	<b>PASSIVER I ALT</b>	<u><u>5.401.387</u></u>	<u><u>5.106.618</u></u>

1 Anvendt regnskabspraksis



## Årsregnskab 1. oktober 2015 - 30. september 2016

### Egenkapitalopgørelse

kr.	Selskabskapital	Reserve for nettoopskriv- ning efter indre værdi	Overført resultat	Foreslået udbytte for regnskabsåret	I alt
Egenkapital 1. oktober 2014	125.000	2.020.204	2.581.213	49.200	4.775.617
Årets resultat	0	-330.534	654.853	49.900	374.219
Udloddet udbytte	0	0	0	-49.200	-49.200
<b>Egenkapital 1. oktober 2015</b>	<b>125.000</b>	<b>1.689.670</b>	<b>3.236.066</b>	<b>49.900</b>	<b>5.100.636</b>
Årets resultat	0	139.606	157.317	50.600	347.523
Udloddet udbytte	0	0	0	-49.900	-49.900
<b>Egenkapital 30. september 2016</b>	<b>125.000</b>	<b>1.829.276</b>	<b>3.393.383</b>	<b>50.600</b>	<b>5.398.259</b>

## Årsregnskab 1. oktober 2015 - 30. september 2016

### Noter

#### 1 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Søren Jensen ApS for 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

### Resultatopgørelsen

#### Eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende administration.

#### Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder

Posten omfatter den forholdsmæssige andel af resultat efter skat i associerede virksomheder.

#### 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. 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 associerede virksomheder

Kapitalandele i associerede virksomheder måles efter den indre værdis metode til den forholdsmæssigt ejede andel af virksomhedernes egenkapital med tillæg af koncerninterne tab og fradrag af koncerninterne avancer.

#### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

#### Likvider

Likvider omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

## Årsregnskab 1. oktober 2015 - 30. september 2016

## Noter

## 1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

## Egenkapital

*Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode*

Reserven omfatter nettoopskrivning af kapitalandele i associerede virksomheder i forhold til kostpris.

*Foreslået udbytte*

Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på den ordinære generalforsamling (deklareringstidspunktet). Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

## Selskabsskat

Aktuelle skatteforpligtelser indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt betalte acontoskatter.

## 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, svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, så forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden. I finansielle forpligtelser indregnes tillige den kapitaliserede restleasingforpligtelse på finansielle leasingkontrakter.

Øvrige gældsforpligtelser måles til nettorealisationsværdien.

kr.	2015/16	2014/15
<b>2 Finansielle indtægter</b>		
Renteindtægter fra associerede virksomheder	12.670	10.789
Andre finansielle indtægter	0	7.189
	<u>12.670</u>	<u>17.978</u>
<b>3 Skat af årets resultat</b>		
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	2.219	3.782
	<u>2.219</u>	<u>3.782</u>

## Årsregnskab 1. oktober 2015 - 30. september 2016

### Noter

#### 4 Finansielle anlægsaktiver

kr.	Kapitalandele i associerede virksomheder
Kostpris 1. oktober 2015	75.000
Kostpris 30. september 2016	75.000
Værdireguleringer 1. oktober 2015	1.689.670
Udloddet udbytte	-200.000
Andel af årets resultat	339.606
Værdireguleringer 30. september 2016	1.829.276
Regnskabsmæssig værdi 30. september 2016	1.904.276

kr.	Retsform	Hjemsted	Ejerandel	Egenkapital	Resultat
<b>Associerede virksomheder</b>					
E. Kallesøe Medarbejd erselskab nr. 2	ApS	Søborg	20,00 %	9.521.382	1.698.029

kr.	2015/16	2014/15
-----	---------	---------

#### 5 Selskabskapital

Selskabskapitalen er fordelt således:

Anparter, 1.000 stk. a nom. 125,00 kr.	125.000	125.000
	125.000	125.000

Virksomhedens anpartskapital har uændret været 125.000 kr. de seneste 5 år.