

Sørensen Holding Hillerød ApS

Petersborgvej 54
3400 Hillerød

CVR-nr. 24 23 15 77

Årsrapport for perioden
1. januar til 31. december 2018

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsam-
ling den 23. april 2019

Svend Aage Sørensen
dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	2
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	10
Balance 31. december	11
Noter til årsrapporten	13

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018 for Sørensen Holding Hillerød 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. 31. december 2018 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018.

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

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hillerød, den 1. februar 2019

Direktion

Svend Aage Sørensen
direktør

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejeren i Sørensen Holding Hillerød ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Sørensen Holding Hillerød ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som ledelsen 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 vor faglige ekspertise til at assistere ledelsen med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisorer's Ethiske 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 ledelsens 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, ledelsen 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.

Hillerød, den 1. februar 2019

Nærrevision A/S
Godkendt Revisionsvirksomhed - FSR danske revisorer
CVR-nr. 17 52 43 05

Jørgen Krøyer
Registreret revisor
MNE-nr. mne7203

Selskabsoplysninger

Selskabet

Sørensen Holding Hillerød ApS
Petersborgvej 54
3400 Hillerød

Telefon: 48269490

E-mail: 3400hil@mail.com

CVR-nr.: 24 23 15 77

Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december 2018

Hjemsted: Hillerød

Direktion

Svend Aage Sørensen, direktør

Revisor

Nærrevision A/S
Godkendt Revisionsvirksomhed - FSR danske revisorer
Rønnevangsalle 6
3400 Hillerød

Pengeinstitut

Danske Bank
Munkeengen 32
3400 Hillerød

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at yde rådgivning i indretning/udførelse af køkken, bad og garderober samt udlejning af fast ejendom.

Usikkerhed ved indregning og måling

Der er ikke forekommet usikkerhed ved indregning og måling i årsrapporten.

Usædvanlige forhold

Selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2018 samt resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2018 er ikke påvirket af usædvanlige forhold.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2018 udviser et underskud på kr. 442.798, og selskabets balance pr. 31. december 2018 udviser en egenkapital på kr. 8.409.740.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Sørensen Holding Hillerød ApS for 2018 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med enkelte tilvalg fra højre klasse.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2018 er aflagt i kr.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

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 for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpe-materialer og andre eksterne omkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

Nettoomsætning

Indtægter ved salg af konsulentydelse indregnes i resultatopgørelsen, hvis risikoovergang, normalt ved levering til køber, har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring m.v. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Årets skat, som 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 poster direkte i egenkapitalen.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Udlejningsejendomme, der anvendes til beboels, optages til kostpris. Såfremt ejendomsvurderingen er lavere end kostprisen nedskrives ejendommen til den laveste værdi.

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdier:

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år	0 kr

Aktiver med en kostpris på under kr. 13.500 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved salg af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsomkostninger.

Andre værdipapirer og kapitalandele, anlægsaktiver

Børsnoterede aktier måles til dagsværdi. Realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab indregnes i resultatopgørelsen.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Egenkapital

Udbytte

Foreslået udbytte vises som en særskilt post under egenkapitalen. Udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Anvendt regnskabspraksis

Selskabsskat og udskudt skat

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 for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	<u>Note</u>	<u>2018</u> kr.	<u>2017</u> kr.
Bruttofortjeneste		97.596	139.124
Personaleomkostninger	1	<u>-203.953</u>	<u>-469.865</u>
Resultat før af- og nedskrivninger		-106.357	-330.741
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	2	<u>-71.481</u>	<u>-67.200</u>
Resultat før finansielle poster		-177.838	-397.941
Finansielle indtægter		162.041	506.133
Finansielle omkostninger		<u>-551.790</u>	<u>-9</u>
Resultat før skat		-567.587	108.183
Skat af årets resultat	3	<u>124.789</u>	<u>-24.555</u>
Årets resultat		<u>-442.798</u>	<u>83.628</u>
Foreslået udbytte		500.000	350.000
Overført resultat		<u>-942.798</u>	<u>-266.372</u>
		<u>-442.798</u>	<u>83.628</u>

Balance 31. december

	<u>Note</u>	<u>2018</u> kr.	<u>2017</u> kr.
Aktiver			
Grunde og bygninger		780.000	780.000
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		448.949	192.267
Materielle anlægsaktiver	4	<u>1.228.949</u>	<u>972.267</u>
Andre værdipapirer og kapitalandele		7.599.024	8.520.258
Finansielle anlægsaktiver		<u>7.599.024</u>	<u>8.520.258</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>8.827.973</u>	<u>9.492.525</u>
Udskudt skatteaktiv		120.448	0
Selskabsskat		31.891	52.243
Tilgodehavender		<u>152.339</u>	<u>52.243</u>
Likvide beholdninger		<u>203.265</u>	<u>456.256</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>355.604</u>	<u>508.499</u>
Aktiver i alt		<u>9.183.577</u>	<u>10.001.024</u>

Balance 31. december

	<u>Note</u>	<u>2018</u> kr.	<u>2017</u> kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		125.000	125.000
Overført resultat		7.784.740	8.727.537
Foreslået udbytte for regnskabsåret		<u>500.000</u>	<u>350.000</u>
Egenkapital	5	<u>8.409.740</u>	<u>9.202.537</u>
Hensættelse til udskudt skat		<u>10.082</u>	<u>13.853</u>
Hensatte forpligtelser i alt		<u>10.082</u>	<u>13.853</u>
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		673.859	499.669
Anden gæld		<u>89.896</u>	<u>284.965</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>763.755</u>	<u>784.634</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>763.755</u>	<u>784.634</u>
Passiver i alt		<u><u>9.183.577</u></u>	<u><u>10.001.024</u></u>

Noter til årsrapporten

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	kr.	kr.
1 Personalemkostninger		
Lønninger	198.794	464.864
Andre omkostninger til social sikring	<u>5.159</u>	<u>5.001</u>
	<u>203.953</u>	<u>469.865</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>1</u>	<u>1</u>
2 Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver		
Afskrivninger materielle anlægsaktiver	<u>71.481</u>	<u>67.200</u>
	<u>71.481</u>	<u>67.200</u>
3 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	0	5.016
Årets udskudte skat	-124.219	19.539
Regulering af skat vedrørende tidligere år	<u>-570</u>	<u>0</u>
	<u>-124.789</u>	<u>24.555</u>

Noter til årsrapporten

4 Materielle anlægsaktiver

	Grunde og bygninger	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
Kostpris 1. januar 2018	1.787.100	336.000
Tilgang i årets løb	0	464.430
Afgang i årets løb	0	-336.000
Kostpris 31. december 2018	<u>1.787.100</u>	<u>464.430</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2018	1.007.100	143.733
Årets afskrivninger	0	71.481
Tilbageførte ned- og afskrivninger på afhændede aktiver	0	-199.733
Af- og nedskrivninger 31. december 2018	<u>1.007.100</u>	<u>15.481</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2018	<u>780.000</u>	<u>448.949</u>

5 Egenkapital

	Virksomheds- kapital	Overført resultat	Foreslået ud- bytte for regn- skabsåret	I alt
Egenkapital 1. januar 2018	125.000	8.727.538	350.000	9.202.538
Betalt ordinært udbytte	0	0	-350.000	-350.000
Årets resultat	0	-942.798	500.000	-442.798
Egenkapital 31. december 2018	<u>125.000</u>	<u>7.784.740</u>	<u>500.000</u>	<u>8.409.740</u>

Der har ikke været ændringer i virksomhedskapitalen i de seneste 5 år.