

Søren Jul Madsen Holding ApS

Mærskvejen 12, 4241 Vemmelev
CVR-nr. 25 16 14 67

Årsrapport for regnskabsåret 01.07.17 - 30.06.18

Årsrapporten er godkendt på den
ordinære generalforsamling, d. 04.12.18

Kenn Jul Madsen
Dirigent

Selskabsoplysninger m.v.	3
Ledespåtegning	4
Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Resultatopgørelse	7
Balance	8 - 9
Egenkapitalopgørelse	10
Noter	11 - 14

Selskabet

Søren Jul Madsen Holding ApS
Mærskvejen 12
4241 Vemmelev

Hjemsted: Slagelse
CVR-nr.: 25 16 14 67
Regnskabsår: 01.07 - 30.06

Direktion

Direktør Jens Madsen

Revisor

Beierholm
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Jeg har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 01.07.17 - 30.06.18 for Søren Jul Madsen Holding ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsregnskabet er ikke revideret, og jeg erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30.06.18 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.07.17 - 30.06.18.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Vemmelev, den 4. december 2018

Direktionen

Jens Madsen
Direktør

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til den daglige ledelse i Søren Jul Madsen Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Søren Jul Madsen Holding ApS for regnskabsåret 01.07.17 - 30.06.18 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som den daglige ledelse har tilvejebragt.

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

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410 vedrørende opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere den daglige ledelse 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 den daglige ledelses 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, den daglige ledelse har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller gennemgangskonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Slagelse, den 4. december 2018

Beierholm

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 32 89 54 68

Kenny Klaus Nyland Isaksen

Statsaut. revisor
MNE-nr. mne27791

Væsentligste aktiviteter

Selskabets aktiviteter består i at drive investeringsvirksomhed og hermed beslægtet virksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Resultatopgørelsen for tiden 01.07.17 - 30.06.18 udviser et resultat på DKK -29.248 mod DKK -216.000 for tiden 01.07.16 - 30.06.17. Balancen viser en egenkapital på DKK -194.630.

Væsentlig usikkerhed om fortsat drift

Selskabet har tabt anpartskapitalen og er således omfattet af selskabslovens kapitalbestemmelser.

Af samme årsag vil det være en forudsætning for selskabets fortsatte drift, at der tilføres likviditet til selskabet. Selskabets ejerkreds vil i det kommende regnskabsår stille forslag om at reetablere selskabets egenkapital igennem kapitalindskud, hvilket anses for tilstrækkelig likviditetstilførsel til at opretholde selskabets drift. Ledelsen har derfor aflagt regnskabet under forudsætning af fortsat drift.

Note	2017/18 DKK	2016/17 t.DKK
Bruttotab	-29.315	-32
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	2	-175
Andre finansielle indtægter	65	1
Andre finansielle omkostninger	0	-9
Resultat før skat	-29.248	-215
Skat af årets resultat	0	-1
Årets resultat	-29.248	-216
Forslag til resultatdisponering		
Overført resultat	-29.248	-216
I alt	-29.248	-216

AKTIVER		30.06.18	30.06.17
		DKK	t.DKK
Note			
	Tilgodehavende selskabsskat	0	3
	Andre tilgodehavender	49.288	57
	Tilgodehavender i alt	49.288	60
	Likvide beholdninger	1.792	10
	Omsætningsaktiver i alt	51.080	70
	Aktiver i alt	51.080	70

PASSIVER		30.06.18	30.06.17
		DKK	t.DKK
Note			
Selskabskapital		125.000	125
Overført resultat		-319.630	-290
Egenkapital i alt		-194.630	-165
Leverandører af varer og tjenesteydelser		4.375	9
Gæld til tilknyttede virksomheder		2	0
Anden gæld		241.333	226
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		245.710	235
Gældsforpligtelser i alt		245.710	235
Passiver i alt		51.080	70

2 Eventualforpligtelser

Egenkapitalopgørelse

Beløb i DKK	Selskabskapital	Overført resultat
Egenkapitalopgørelse for 01.07.17 - 30.06.18		
Saldo pr. 01.07.17	125.000	-290.382
Forslag til resultatdisponering	0	-29.248
Saldo pr. 30.06.18	125.000	-319.630

1. Væsentlig usikkerhed om fortsat drift

Selskabet har tabt egenkapitalen, som udgør t.DKK -195 pr. 30.06.2018.

Af samme årsag vil det være en forudsætning for selskabets fortsatte drift, at der tilføres likviditet til selskabet. Selskabets ejerkreds vil i det kommende regnskabsår stille forslag om at reetablere selskabets egenkapital igennem kapitalindskud, hvilket anses for tilstrækkelig likviditetstilførsel til at opretholde selskabets drift. Ledelsen har derfor aflagt regnskabet under forudsætning af fortsat drift

2. Eventualforpligtelser

Andre eventualforpligtelser

Selskabet er stævnet vedrørende salg af anlægsaktiv for 50 t.kr. samt overførsel til nærtstående part for 75 t.kr.

Det er ledelsens opfattelse, at sagen vil blive vundet og derfor ikke vil have indflydelse på selskabets finansielle stilling.

3. Anvendt regnskabspraksis

GENERELT

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af bestemmelser fra en højere regnskabsklasse.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til foregående år.

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 og nedskrivninger.

I balancen indregnes aktiver, 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 be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

RESULTATOPGØRELSE

Bruttotab

Bruttotab indeholder andre eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg og reklame, administration, lokaler og tab på debitorer i det omfang, de ikke overstiger normale nedskrivninger.

Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Indtægter af kapitalandele i dattervirksomheder omfatter gevinster og tab ved salg af kapitalandele.

3. Anvendt regnskabspraksis - fortsat -

Andre finansielle poster

Under andre finansielle poster indregnes renteindtægter og renteomkostninger m.v.

Skat af årets resultat

Årets aktuelle og udskudte skatter indregnes i resultatopgørelsen som skat af årets resultat med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til poster indregnet direkte i egenkapitalen.

BALANCE

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til pålydende værdi med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af tab.

Nedskrivninger til imødegåelse af tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender, når der på individuelt niveau foreligger en objektiv indikation på, at et tilgodehavende er værdiforringet.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indestående på bankkonti samt kontante beholdninger.

Aktuelle og udskudte skatter

Skyldig og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for betalte acontoskatter.

Udskudte skatteforpligtelser og udskudte skatteaktiver beregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser. Der indregnes dog ikke udskudt skat af midlertidige forskelle vedrørende skattemæssigt ikke afskrivningsberettiget goodwill samt andre poster, hvor midlertidige forskelle, bortset fra virksomhedsovertagelser, er opstået på anskaffelsestidspunktet uden at have effekt på resultat eller skattepligtig indkomst. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter forskellige beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den af ledelsen planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

3. Anvendt regnskabspraksis - fortsat -

Udskudte skatteaktiver indregnes med den værdi, de efter vurdering forventes at kunne realiseres til ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller ved udligning i skat af fremtidig indtjening.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat.

Gældsforpligtelser

Kortfristede gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket normalt svarer til gældens pålydende værdi.