

Søren Seier Rasmussen Holding ApS

**Rungsted Bytorv 4
2960 Rungsted**

CVR-nr. 26 28 54 10

Årsrapport for 2015/2016

(15. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 28. februar 2017

Dirigent Søren Seier Rasmussen

Indholdsfortegnelse

	Side
Selskabsoplysninger	1
Ledespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3 - 4
Ledelsesberetning	5
Anvendt regnskabspraksis	6 - 8
Resultatopgørelse	9
Balance pr. 30. september 2016 - Aktiver	10
Balance pr. 30. september 2016 - Passiver	11
Egenkapitalopgørelse	12
Noter	13 - 14

Selskabsoplysninger

Selskabet Søren Seier Rasmussen Holding ApS
Rungsted Bytorv 4
2960 Rungsted

Regnskabsår 1. oktober 2015 - 30. september 2016

Direktion Søren Seier Rasmussen

Revisor JWS Revision
Godkendt Revisionsaktieselskab
Slotsmarken 12
2970 Hørsholm
Telefon: 7023 0189

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og vedtaget årsrapporten for 2015/2016 for Søren Seier Rasmussen Holding ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig og de udøvede regnskabsmæssige skøn som forsvarlige. Jeg finder endvidere den samlede præsentation af årsrapporten retvisende. Årsregnskabet giver derfor efter min opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling samt resultatet af aktiviteter.

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

Jeg indstiller årsrapporten til generalforsamlingens godkendelse.

Rungsted Kyst, den 28. februar 2017

Direktion:

Søren Seier Rasmussen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Søren Seier Rasmussen Holding ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Søren Seier Rasmussen Holding ApS for regnskabsåret 2015/2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter. 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 vurdering 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.

Den uafhængige revisors erklæringer (fortsat)

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver, og den 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.

Hørsholm, den 28. februar 2017

JWS Revision

Godkendt Revisionsaktieselskab

CVR-nr. 27 01 54 76

Claus Jensen

Registreret revisor

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets vigtigste aktivitet er aktie-, anparts- og obligationsbesiddelser.

Udviklingen i regnskabsåret 2015/2016

Årets resultat er i overensstemmelse med direktionens forventninger.

Hændelser efter regnskabsårets udløb

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet forhold, som har væsentlig betydning for bedømmelse af årsrapporten.

Anvendt regnskabspraksis

Årsregnskabet for Søren Seier Rasmussen Holding ApS for 2015/2016 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B og er aflagt i danske kroner.

Undtagelsesbestemmelser

Selskabet har i henhold til Årsregnskabslovens § 48 valgt at indregne forslag til udbytte som gæld i balancen.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Koncernregnskab

Under henvisning til årsregnskabslovens § 110, stk. 1, har selskabet ikke udarbejdet koncernregnskab

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.

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.

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

Resultatopgørelsen

Resultatopgørelsen er opstillet artsopdelt.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration, revision m.v.

Der er foretaget fuld periodisering af alle væsentlige udgiftsposter.

Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Finansiering

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt reguleringer af andre værdipapirer.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af aktuel skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Balancen

Anlægsaktiver

Grunde og bygninger med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Der foretages lineære afskrivninger over aktivernes forventede brugstid som følger:

Grunde og bygninger..... 50 år

Aktiver med anskaffelsessum under den skattemæssige bundgrænse for småaktiver omkostningsføres i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter/-omkostninger.

Kapitalandele i dattervirksomhed

Kapitalandele i dattervirksomhed er indregnet til andelen i de respektive virksomheders regnskabsmæssige indre værdi på balancedagen, efter den indre værdis metode.

I resultatopgørelsen medtages moderselskabets andel af dattervirksomhedens resultat. Ændringer i dattervirksomhedens egenkapital reguleres årligt og indregnes som "Nettopskrivning efter den indre værdis metode" under egenkapitalen.

Dattervirksomheder med negativ regnskabsmæssig indre værdi værdiansættes til kr. 0 og et eventuelt tilgodehavende hos disse nedskrives med selskabets andel af den negative indre værdi. Såfremt den regnskabsmæssige negative indre værdi overstiger tilgodehavendet, anføres det resterende beløb under hensættelser.

Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Andre værdipapirer

Andre værdipapirer omfatter unoterede anparter og tilgodehavender der forfalder mere end et år, der måles til dagsværdi på balancedagen. Reguleringer af dagsværdien indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter eller finansielle omkostninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, som normalt svarer til nominel værdi. Der foretages individuel vurdering af debitorerne og nedskrivninger finder sted, hvor det vurderes at være påkrævet.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket for korte og uforrentede gældsforpligtelser normalt svarer til den nominelle værdi.

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.

Udskudt skat måles om forskellen mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil de forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisationstværdi.

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. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22 %.

Selskabet indgår i sambeskatning med sine datterselskaber. Den aktuelle selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst (fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud).

Resultatopgørelse for 1. oktober 2015 - 30. september 2016

Note	<u>2015/2016</u>	<u>2014/2015</u>
Bruttofortjeneste	-16.615	-15.433
Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver.....	<u>0</u>	<u>100.000</u>
Resultat før finansielle poster	-16.615	-115.433
Resultat af dattervirksomheder.....	-534.905	1.721.118
Finansielle indtægter.....	0	639.499
Finansielle omkostninger.....	<u>0</u>	<u>46.697</u>
Resultat før skat	-551.520	2.198.487
2 Skat af årets resultat.....	<u>-52.297</u>	<u>117.620</u>
Årets resultat	<u>-499.223</u>	<u>2.080.867</u>

Forslag til fordeling af årets resultat fremgår af egenkapitalopgørelsen.

Balance pr. 30. september 2016

Aktiver

Note	30.09.2016	30.09.2015
Grunde og bygninger.....	200.000	200.000
Materielle anlægsaktiver i alt	200.000	200.000
3 Kapitalandele i dattervirksomheder.....	6.614.150	7.149.055
Andre værdipapirer.....	0	0
Finansielle anlægsaktiver i alt	6.614.150	7.149.055
Anlægsaktiver i alt	6.814.150	7.349.055
Tilgodehavende sambeskatningsbidrag.....	3.360	532.064
Udskudte skatteaktiver.....	0	22.000
Tilgodehavender tilknyttede virksomheder.....	5.831	0
Andre tilgodehavender.....	77.397	0
Tilgodehavender i alt	86.588	554.064
Likvide beholdninger	2.932.721	4.969.388
Omsætningsaktiver i alt	3.019.309	5.523.452
Aktiver i alt.....	9.833.459	12.872.507

Balance pr. 30. september 2016

Passiver

Note	<u>30.09.2016</u>	<u>30.09.2015</u>
4 Virksomhedskapital	125.000	125.000
Reserve efter indre værdi.....	6.406.650	6.941.555
Overført resultat.....	<u>2.876.306</u>	<u>2.740.624</u>
Egenkapital i alt	<u>9.407.956</u>	<u>9.807.179</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser.....	6.250	6.250
Gæld til tilknyttede virksomheder.....	0	1.847.564
Sambeskatningsbidrag.....	3.360	291.258
Gæld til selskabsdeltager.....	47.423	350.064
Selskabsskat.....	368.470	470.192
Anden gæld.....	0	0
Forslag til udbytte for regnskabsåret.....	<u>0</u>	<u>100.000</u>
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>425.503</u>	<u>3.065.328</u>
Gældsforpligtelser i alt	<u>425.503</u>	<u>3.065.328</u>
Passiver i alt.....	<u>9.833.459</u>	<u>12.872.507</u>
5 Pantsætninger, sikkerheder og eventualforpligtelser		

Egenkapitalopgørelse

	Virksomheds- kapital	Reserve for nettoopskriv- ning efter indre værdis metode	Overført resultat
Egenkapital pr. 31. december 2014.....	125.000	6.390.256	1.311.056
Årets resultat.....		551.299	1.529.568
Nedskrivning grunde.....			0
Udloddet udbytte i løbet af året.....		0	
Forslag til udbytte for regnskabsåret.....			-100.000
Egenkapital pr. 30. september 2015.....	125.000	6.941.555	2.740.624
Egenkapital pr. 30. september 2015.....	125.000	6.941.555	2.740.624
Korrektion primo			100.000
Årets resultat.....		-534.905	35.682
Nedskrivning grunde.....			0
Udbytte udloddet i løbet af året.....		0	0
Forslag til udbytte for regnskabsåret.....			0
Egenkapital pr. 30. september 2016.....	125.000	6.406.650	2.876.306

Noter

1 Personaleomkostninger

Selskabet har ikke beskæftiget personale udover direktøren, som ikke har oppebåret vederlag.

	<u>2015/2016</u>	<u>2014/2015</u>
2 Skat af årets resultat		
Aktuel skat.....	0	376.470
Sambeskatningsbidrag.....	0	-240.806
Regulering skat tidligere år.....	-74.297	3.956
Forskydning i udskudt skat.....	22.000	-22.000
	<u>-52.297</u>	<u>117.620</u>

Der er ikke betalt selskabsskat i regnskabsåret.

	<u>Datter- virksomheder</u>
3 Kapitalandele	
Kostpris primo.....	207.500
Årets tilgang.....	0
Årets afgang.....	0
	<u>207.500</u>
Kostpris pr. 30. september 2016	207.500
Værdireguleringer primo.....	6.941.555
Årets resultat.....	-534.905
Udloddet udbytte.....	0
	<u>6.406.650</u>
Værdireguleringer pr. 30. september 2016.....	6.406.650
Regnskabsmæssig værdi pr. 30. september 2016	<u>6.614.150</u>

Kapitalandele specificeres således:	<u>Ejerandel</u>	<u>Resultat</u>	<u>Indre værdi</u>
Dattervirksomheder			
Rungsted Bytorv Supermarked ApS, Rungsted.....	100%	96.641	7.791.765
SuperBest Skomagergade ApS, Roskilde.....	100%	-631.546	-1.177.616

Noter

	<u>2015/2016</u>	<u>2014/2015</u>
4 Virksomhedskapital		
Anpartskapital.....	<u>125.000</u>	<u>125.000</u>

Virksomhedskapitalen består af anparter a kr. 1.000 eller multipla heraf.

5 Pantsætninger, sikkerheder og eventualforpligtelser

Selskabet har kautioneret for datterselskabes leje- og leasingforpligtelser, hvor den årlige leje og leasing udgør min. mio. kr. 9.

Selskabet er sambeskattet med dattervirksomheder og er administrationselskab. Selskabet hæfter solidarisk med de sambeskattede virksomheder for betaling af selskabs- og kildeskatter, som forfalder til betaling 1. juli 2012 eller senere i sambeskatningskredsen.