

Søren Laurtisen Holding ApS

Rensdyrvej 31, 9200 Aalborg SV

CVR-nr. 26 52 75 62

Årsrapport

2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 16. juni 2016.

Søren Glenn Laurtisen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2015	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Noter	11

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2015 for Søren Laurtisen Holding ApS.

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. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2015 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aalborg SV, den 16. juni 2016

Direktion

Søren Glenn Laurtisen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejeren i Søren Laurtisen Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Søren Laurtisen Holding ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 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 Etske 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.

Aalborg, den 16. juni 2016

Redmark

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 29 44 27 89

Peter Fjeldgaard

statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	Søren Laurtisen Holding ApS Rensdyrvej 31 9200 Aalborg SV
	CVR-nr.: 26 52 75 62
	Stiftet: 21. marts 2002
	Hjemsted: Aalborg
	Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Direktion	Søren Glenn Laurtisen
Revisor	Redmark Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Hasseris Bymidte 6 9000 Aalborg
Bankforbindelse	Jutlander Bank A/S
Associeret virksomhed	Clausø Holding A/S, Aalborg

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Hovedaktiviteten har i lighed med tidligere år bestået af besiddelse af kapitalandele i associerede virksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat anses for ikke tilfredsstillende. Ledelsen forventer at den negative udvikling i dattervirksomhederne vendes i 2016, hvorved koncernen fremadrettet sikrer positiv indtjening og derved løbende forbedre selskabets kapital og likviditetsberedskab.

Det er en forudsætning for selskabets fremtidige drift, at den nuværende finansieringsramme fastholdes. Selskabet har opnået tilsagn fra pengeinstitut om at den nuværende finansieringsramme kan fastholdes til og med 1. februar 2017. For at den nuværende finansieringsramme er tilstrækkelig er det dog en forudsætning at den fremtidige drift er positiv, og at datterselskaberne har positiv drift. Herudover har pengeinstituttet stillet krav om at der skal ske ændring af engagementet i 2017, herunder forventeligt en nedbringelse af engagementet, hvorfor ledelsen skal sikre at selskabet kan efterleve kravene fra pengeinstituttet. Ledelsen forventer at driften i 2016 bliver positiv som følge af de foretagne tiltag, herunder tilpasning af omkostningerne, og at selskabet, herunder hele koncernen derigennem vil kunne efterleve pengeinstituttets krav i 2017.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Søren Laurtisen Holding ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

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.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration.

Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt realiserede og urealiserede kursavancer og -tab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Indtægter af kapitalandel i associeret virksomhed

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af den associerede virksomheds resultat efter skat efter eliminering af forholdsmæssig andel af intern avance eller tab og fradrag af afskrivning på koncerngoodwill.

Anvendt regnskabspraksis

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 på egenkapitalen.

Balancen

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandel i associeret virksomhed

Kapitalandel i associeret virksomhed indregnes i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedens regnskabsmæssige indre værdi. Denne opgøres efter modervirksomhedens regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab samt med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Tilknyttet virksomhed med negativ regnskabsmæssig indre værdi indregnes uden værdi, og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives med modervirksomhedens andel af den negative indre værdi i det omfang, tilgodehavendet vurderes som uerholdeligt. Såfremt den regnskabsmæssige negative indre værdi overstiger tilgodehavender, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser i det omfang, modervirksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække disse virksomheders underbalance.

Værdipapirer

Værdipapirer, der er indregnet under omsætningsaktiver, måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

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. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Andre hensatte forpligtelser

Hensatte forpligtelser omfatter underbalancen i dattervirksomheden hvor selskabet har en direkte eller indirekte forbindelse. Hensatte forpligtelser indregnes, når selskabet som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at indfrielsen af forpligtelsen vil medføre et forbrug af selskabets økonomiske ressourcer.

Anvendt regnskabspraksis

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatoppgørelse 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Bruttotab	-7.884	-5
Indtægt af kapitalandel i associeret virksomhed	-168.009	-414
Andre finansielle indtægter	23.665	34
Øvrige finansielle omkostninger	-951	0
Resultat før skat	-153.179	-385
Skat af årets resultat	-3.690	-7
Årets resultat	-156.869	-392
Forslag til resultatdisponering:		
Disponeret fra overført resultat	-156.869	-392
Disponeret i alt	-156.869	-392

Balance 31. december

Aktiver		
<u>Note</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Anlægsaktiver		
Kapitalandel i associeret virksomhed	0	0
2 Tilgodehavende hos virksomhedsdeltagere og ledelse	0	33
Finansielle anlægsaktiver i alt	0	33
Anlægsaktiver i alt	0	33
Omsætningsaktiver		
Værdipapirer	146.390	118
Værdipapirer i alt	146.390	118
Likvide beholdninger	1.693	1
Omsætningsaktiver i alt	148.083	119
Aktiver i alt	148.083	152

Balance 31. december

Passiver		<u>2015</u>	<u>2014</u>
<u>Note</u>			
Egenkapital			
3	Virksomhedskapital	395.000	395
4	Overført resultat	<u>-2.787.717</u>	<u>-2.630</u>
	Egenkapital i alt	<u>-2.392.717</u>	<u>-2.235</u>
 Hensatte forpligtelser			
	Andre hensatte forpligtelser	<u>2.007.110</u>	<u>1.839</u>
	Hensatte forpligtelser i alt	<u>2.007.110</u>	<u>1.839</u>
 Gældsforpligtelser			
	Selskabsskat	3.690	7
	Anden gæld	<u>530.000</u>	<u>541</u>
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>533.690</u>	<u>548</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>533.690</u>	<u>548</u>
	Passiver i alt	<u>148.083</u>	<u>152</u>
 5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser			
6 Eventualposter			

Noter

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
1. Usikkerhed om going concern		
<p>Det er en forudsætning for selskabets fremtidige drift, at den nuværende finansieringsramme fastholdes. Selskabet har opnået tilsagn fra pengeinstitut om at den nuværende finansieringsramme kan fastholdes til og med 1. februar 2017. For at den nuværende finansieringsramme er tilstrækkelig er det dog en forudsætning at den fremtidige drift er positiv, og at datterselskaberne har positiv drift. Herudover har pengeinstituttet stillet krav om at der skal ske ændring af engagementet i 2017, herunder forventeligt en nedbringelse af engagementet, hvorfor ledelsen skal sikre at selskabet kan efterleve kravene fra pengeinstituttet. Ledelsen forventer at driften i 2016 bliver positiv som følge af de foretagne tiltag, herunder tilpasning af omkostningerne, og at selskabet, herunder hele koncernen derigennem vil kunne efterleve pengeinstituttets krav i 2017.</p>		
	<u>31/12 2015</u>	<u>31/12 2014</u>
2. Tilgodehavende hos virksomhedsdeltagere og ledelse		
	Tilbagebetalte	Tilgodehaven-
	beløb i regn-	de i alt 31.
Kategori	skabsåret	december 2015
	Rentefod	
Direktion	12	0
	33.090	
3. Virksomhedskapital		
Virksomhedskapital 1. januar 2015	395.000	395
	<u>395.000</u>	<u>395</u>
4. Overført resultat		
Overført resultat 1. januar 2015	-2.630.848	-2.243
Årets overførte overskud eller underskud	-156.869	-392
Overført overkurs	0	5
	<u>-2.787.717</u>	<u>-2.630</u>
5. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
<p>Til sikkerhed for Clausø Holding A/S's mellemværende med Jutlander Bank A/S er Søren Lauritsen Holding ApS's andele af selskabskapitalen nom. kr. 500.000 i Clausø Holding A/S stillet til sikkerhed.</p>		

Noter

6. Eventualposter

Eventualforpligtelser

Søren Laurtisen Holding ApS har kautioneret for Jutlander Bank A/S's mellemværende med Købmandsselskabet Kornblomst ApS tkr. 2.840, Købmandsselskabet Vejgaard A/S tkr. 1.309, Skalborg Kiosk ApS tkr. 0 og Clausø Holding A/S tkr. 497, der henvises selskaberne årsrapport for 2015.