

Søren Ibsen Holding ApS

c/o Søren Ibsen, 8230 Åbyhøj

CVR-nr. 26 99 83 95

Årsrapport

1. juli 2015 - 30. juni 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 19. oktober 2016.

Søren Ibsen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet	2
Selskabsoplysninger	
Selskabsoplysninger	4
Årsregnskab 1. juli 2015 - 30. juni 2016	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Noter	11

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 for Søren Ibsen 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. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Åbyhøj, den 16. oktober 2016

Direktion

Søren Ibsen

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Til anpartshaveren i Søren Ibsen Holding ApS

Vi har revideret årsregnskabet for Søren Ibsen Holding ApS for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance 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 selskabets 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 selskabets 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 påtegning på årsregnskabet

Konklusion

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

Aarhus, den 16. oktober 2016

Redmark

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 29 44 27 89

Morten Ryberg
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	Søren Ibsen Holding ApS c/o Søren Ibsen 8230 Åbyhøj
	CVR-nr.: 26 99 83 95
	Stiftet: 23. december 2003
	Regnskabsår: 1. juli - 30. juni
Direktion	Søren Ibsen
Revision	Redmark, Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Sommervej 31C 8210 Aarhus V
Associeret virksomhed	Tri-Consult A/S, Viby J

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Søren Ibsen 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

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration.

Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter. Finansielle indtægter 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.

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.

Anvendt regnskabspraksis

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.

Nettoopskrivning af kapitalandel i associeret virksomhed overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen. Reserven reguleres med andre egenkapitalbevægelser i associeret virksomhed.

Positive forskelsbeløb (goodwill) mellem anskaffelsesværdi og dagsværdi af overtagne aktiver og forpligtelser inklusive hensatte forpligtelser til omstrukturering, indregnes under kapitalandel i associeret virksomhed. Forskelsbeløbet afskrives over den vurderede økonomiske brugstid, der fastlægges på baggrund af ledelsens erfaringer inden for de enkelte forretningsområder. Afskrivningsperioden udgør maksimalt 20 år og er længst for strategisk erhvervede virksomheder med en stærk markedsposition og lang indtjeningsprofil. Den regnskabsmæssige værdi af goodwill vurderes løbende og nedskrives over resultatopgørelsen i de tilfælde, hvor den regnskabsmæssige værdi overstiger de forventede fremtidige nettoindtægter fra den virksomhed eller aktivitet, som goodwill er knyttet til.

Værdipapirer og kapitalandele

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

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter.

Egenkapital - udbytte

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

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.

Anvendt regnskabspraksis

Gældsforpligtelser

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

Resultatoppgørelse 1. juli - 30. juni

<u>Note</u>	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
Bruttotab	-14.737	-13.063
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	375.751	218.561
Andre finansielle indtægter	65.643	137.447
Øvrige finansielle omkostninger	-91.954	0
Resultat før skat	334.703	342.945
Skat af årets resultat	3.347	-29.211
Årets resultat	338.050	313.734
 Forslag til resultatdisponering:		
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	0	-691.239
Udbytte for regnskabsåret	500.000	99.800
Overføres til overført resultat	0	905.173
Disponeret fra overført resultat	-161.950	0
Disponeret i alt	338.050	313.734

Balance 30. juni

Aktiver		<u>2016</u>	<u>2015</u>
<u>Note</u>			
Anlægsaktiver			
2	Kapitalandel i associeret virksomhed	<u>1.378.869</u>	<u>1.323.118</u>
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>1.378.869</u>	<u>1.323.118</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>1.378.869</u>	<u>1.323.118</u>
Omsætningsaktiver			
	Udskudte skatteaktiver	9.031	0
	Tilgodehavende selskabsskat	<u>14.574</u>	<u>0</u>
	Tilgodehavender i alt	<u>23.605</u>	<u>0</u>
	Andre værdipapirer og kapitalandele	<u>879.461</u>	<u>971.415</u>
	Værdipapirer i alt	<u>879.461</u>	<u>971.415</u>
	Likvide beholdninger	<u>791.520</u>	<u>566.017</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>1.694.586</u>	<u>1.537.432</u>
	Aktiver i alt	<u>3.073.455</u>	<u>2.860.550</u>

Balance 30. juni

Passiver		<u>2016</u>	<u>2015</u>
<u>Note</u>			
Egenkapital			
3	Virksomhedskapital	125.000	125.000
4	Overført resultat	2.442.454	2.604.404
5	Foreslået udbytte for regnskabsåret	500.000	99.800
	Egenkapital i alt	<u>3.067.454</u>	<u>2.829.204</u>
Gældsforpligtelser			
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	6.001	3.750
	Selskabsskat	0	27.596
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>6.001</u>	<u>31.346</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>6.001</u>	<u>31.346</u>
	Passiver i alt	<u>3.073.455</u>	<u>2.860.550</u>
6	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
7	Eventualposter		
8	Nærtstående parter		

Noter

1. Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er at eje kapitalandele og investering i værdipapirer.

	<u>30/6 2016</u>	<u>30/6 2015</u>
2. Kapitalandel i associeret virksomhed		
Anskaffelsessum, primo 1. juli 2015	2.819.272	2.819.272
Kostpris 30. juni 2016	2.819.272	2.819.272
Opskrivning primo 1. juli 2015	-1.178.904	-1.104.340
Årets resultat før afskrivninger på goodwill	488.751	325.436
Udbytte	-320.000	-400.000
Opskrivninger 30. juni 2016	-1.010.153	-1.178.904
Afskrivninger på goodwill primo 1. juli 2015	-317.250	-210.375
Årets afskrivninger på goodwill	-113.000	-106.875
Afskrivninger på goodwill 30. juni 2016	-430.250	-317.250
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2016	1.378.869	1.323.118
I regnskabsposten indgår goodwill med	212.876	307.751
Associeret virksomhed:		
	Hjemsted	Ejerandel
Tri-Consult A/S	Viby J	25 %
3. Virksomhedskapital		
Virksomhedskapital 1. juli 2015	125.000	125.000
	125.000	125.000
4. Overført resultat		
Overført resultat 1. juli 2015	2.604.404	1.699.231
Resultatdisponering	-161.950	905.173
	2.442.454	2.604.404

Noter

	<u>30/6 2016</u>	<u>30/6 2015</u>
5. Foreslået udbytte for regnskabsåret		
Udbytte 1. juli 2015	99.800	98.400
Udloddet udbytte	-99.800	-98.400
Resultatdisponering	<u>500.000</u>	<u>99.800</u>
	<u>500.000</u>	<u>99.800</u>

6. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Pantsætninger og sikkerhedsstillelser udgør 0 kr.

7. Eventualposter

Eventualforpligtelser

Eventualforpligtelser udgør 0 kr.

8. Nærtstående parter

Ejerforhold

Følgende er noteret i selskabets fortegnelse som ejer af minimum 5 % af stemmerne eller minimum 5 % af selskabskapitalen:

Søren Ibsen, Dr.Holsts Vej 15, 8230 Åbyhøj