

Jack Sørensen Holding ApS
Langelinieparken 11, 8000 Aarhus C

CVR-nr. 28 11 32 26

Årsrapport 2016

(12. Regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling d. 5. maj 2017

Jack Sigfried Høeg Sørensen
Dirigent

Indholdsfortegnelse	Side
Selskabsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Revisors erklæringer	3
Anvendt regnskabspraksis	4 - 5
Resultatopgørelse	6
Aktiver	7
Passiver	8
Egenkapitalopgørelse	9
Noter	10

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet:

Jack Sørensen Holding ApS
Langelinieparken 11
8000 Aarhus C

CVR-nr.: 28113226
Stiftelsesdato: 8. september 2004
Hjemsted: Aarhus
Regnskabsperiode: 1. januar 2016 - 31. december 2016

Direktion:

Jack Sigfried Høeg Sørensen, Direktør

Revisor:

DLBR Revision, Godkendt revisionsanpartsselskab
Agro Food Park 13
8000 Aarhus N

CVR-nr.: 32451195

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar 2016 - 31. december 2016 for Jack Sørensen Holding ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2016 - 31. december 2016.

Direktionen anser fortsat, at betingelserne for at undlade revision er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aarhus C, d. 14. marts 2017

Direktion:

Jack Sigfried Høeg Sørensen
Direktør

Revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Jack Sørensen Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Jack Sørensen Holding ApS for regnskabsåret 2016 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 den internationale standard om opstilling af finansielle oplysninger, ISRS 4410.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise i regnskab og regnskabsaflæggelse til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante etiske krav, 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.

Aarhus N, d. 14. marts 2017

DLBR Revision, Godkendt revisionsanpartsselskab
CVR-nr. 32 45 11 95

Jens Faurholt
Registreret revisor

ÅRSREGNSKAB

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for Jack Sørensen Holding ApS for 2016 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste 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.

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.

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved normal afskrivning. Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til den lavere genindvindingsværdi.

Resultatopgørelsen

Eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration mv.

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.

Skatteomkostninger

Årets skat, som består af årets aktuelle 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.

ÅRSREGNSKAB**ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS****Balancen****Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Værdipapirer og kapitalandele, indregnet som omsætningsaktiver

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

Gældsforpligtelser

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

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser

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 gælds metode 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.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet 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 nettorealiseringsværdi.

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. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

ÅRSREGNSKAB

RESULTATOPGØRELSE FOR 2016

	<u>Note</u>	<u>2016</u> kr.	<u>2015</u> kr.
Bruttotab		-38.313	-43.645
Personaleomkostninger	1	-409.108	-401.820
Resultat af ordinær drift		-447.421	-445.465
Andre finansielle indtægter		364.783	431.187
Øvrige finansielle omkostninger		-692	-136
Ordinært resultat før skat		-83.330	-14.414
Skat af ordinært resultat		18.374	-2.186
Årets resultat		-64.956	-16.600
Resultatdisponering:			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		300.000	300.000
Overført resultat		-364.956	-316.600
I alt disponering		-64.956	-16.600

ÅRSREGNSKAB

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2016

AKTIVER

	<u>Note</u>	<u>2016</u> <u>kr.</u>	<u>2015</u> <u>kr.</u>
Omsætningsaktiver:			
Udskudte skatteaktiver		99.648	81.274
Tilgodehavende skat		35.042	19.400
Tilgodehavender		134.690	100.674
Andre værdipapirer og kapitalandele		8.459.592	8.942.735
Værdipapirer og kapitalandele		8.459.592	8.942.735
Likvide beholdninger		117.488	32.108
Omsætningsaktiver		8.711.770	9.075.517
Aktiver		8.711.770	9.075.517

ÅRSREGNSKAB

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2016

PASSIVER

	<u>Note</u>	<u>2016</u> kr.	<u>2015</u> kr.
Anpartskapital		125.000	125.000
Overført resultat		8.201.064	8.566.020
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		300.000	300.000
Egenkapital		8.626.064	8.991.020
Anden gæld		81.128	79.919
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		4.578	4.578
Gældsforpligtelser		85.706	84.497
Passiver		8.711.770	9.075.517
Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser	2		
Oplysning om hovedaktivitet	3		

ÅRSREGNSKAB

EGENKAPITALOPGØRELSE FOR 2016

	Anparts- kapital kr.	Overført resultat kr.	Foreslået udbytte indregnet under egenkapitale n kr.	I alt kr.
Primo	125.000	8.566.020	300.000	8.991.020
Betalt udbytte			-300.000	-300.000
Årets resultat		-364.956	300.000	-64.956
Ultimo	125.000	8.201.064	300.000	8.626.064

ÅRSREGNSKAB**NOTER**

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	kr.	kr.
Note 1: Oplysning om personaleomkostninger		
Lønninger	393.728	395.340
Omkostninger til social sikring	15.380	6.480
Personaleomkostninger	<u>409.108</u>	<u>401.820</u>
Gennemsnitligt antal ansatte	2	2

Note 2: Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.

Note 3: Oplysning om hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet er investering i værdipapirer.