

Søren Overgaard Holding ApS

Rosenvænget 10
7400 Herning

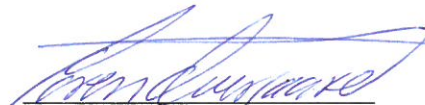
CVR-nr. 28 66 15 33

ÅRSRAPPORT

2015/16

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling

den 20 / / 2017



Dirigent
Søren Overgaard

Indholdsfortegnelse

Påtegninger

Ledespåtegning.....	3
Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet	4

Ledelsesberetning mv.

Selskabsoplysninger.....	5
--------------------------	---

Årsregnskab 1. oktober 2015 - 30. september 2016

Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse.....	9
Balance	10
Noter	12

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. oktober 2015 - 30. september 2016 for Søren Overgaard Holding ApS.

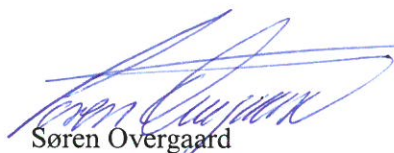
Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. oktober 2015 - 30. september 2016.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Herning, den 2 / 1 2017

Direktion



Søren Overgaard

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Til kapitalejerne i Søren Overgaard Holding ApS

Vi har revideret årsregnskabet for Søren Overgaard Holding ApS for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 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 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.

Konklusion

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

Aulum, den 20/11 2017

Blicher Revision & Rådgivning

Statsautoriseret Revisionsaktieselskab
CVR-nr. 78 33 78 18



Per Jensen
statsaut. revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	Søren Overgaard Holding ApS Rosenvænget 10 7400 Herning
	CVR-nr.: 28 66 15 33 Stiftet: 3. juli 2006 Hjemsted: Herning Regnskabsår: 1. oktober - 30. september
Direktion	Søren Overgaard
Revisor	Blicher Revision & Rådgivning Statsautoriseret Revisionsaktieselskab Rugbjergvej 6 7490 Aulum Per Jensen, statsaut. revisor Vibeke Snogdal, revisor
Væsentligste aktiviteter	Selskabets væsentligste aktiviteter er investering i værdipapirer herunder kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder samt udlejning af fast ejendom.

Anvendt regnskabspraksis

GENERELT

Årsregnskabet for Søren Overgaard Holding ApS for 2015/16 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Under henvisning til årsregnskabslovens § 110 er der ikke udarbejdet koncernregnskab.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

RESULTATOPGØRELSEN

Generelt

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten - bruttofortjeneste.

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne ”Nettoomsætning, Ejendommenes driftsomkostninger samt andre eksterne omkostninger”.

Nettoomsætning

Nettoomsætning omfatter huslejeindtægter samt udlejning af driftsmateriel, og indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at lejen optjenes i henhold til de indgåede kontrakter.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration mv.

Resultat af kapitalandele i datter- og associerede virksomheder

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af de enkelte datter- og associerede virksomheders resultater efter skat.

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 og gæld samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

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.

Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser 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.

Selskabet fungerer som administrationselskab. Den samlede danske skat af de danske dattervirksomheders skattepligtige indkomst betales af selskabet.

Skatteeffekten af sambeskatningen fordeles på såvel overskud som underskud i selskaberne i forhold til deres skattepligtige indkomster.

Anvendt regnskabspraksis

Selskabet hæfter solidarisk med andre sambeskattede selskaber i koncernen for betaling af selskabsskatter og kildeskatter i sambeskatningskredsen.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger eller genindvindingsværdien, hvor denne er lavere.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdier:

	<u>Brugstid</u>	<u>Restværdi</u>
Bygninger	50 år	1.634.100

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

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder indregnes i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi opgjort efter moderselskabets regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab og med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Nettoopskrivning af kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger anskaffelsesværdien med fradrag af afskrivninger på goodwill.

Tilgodehavender

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

Udbytte

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som en særskilt post under egenkapitalen. Forslag til udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Selskabsskat og udskudt skat

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.

Anvendt regnskabspraksis

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse

1. oktober - 30. september

Note	2015/16	2014/15 kr. 1.000
BRUTTOFORTJENESTE	89.396	108
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	-28.947	-42
Andre driftsomkostninger	0	-2
DRIFTSRESULTAT	60.449	64
Resultat af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	372.089	-843
Resultat af kapitalandele i associerede virksomheder.....	301.494	293
Andre finansielle indtægter.....	29.775	35
Andre finansielle omkostninger.....	-23.304	-25
RESULTAT FØR SKAT	740.503	-476
1 Skat af årets resultat	-93.174	-100
ÅRETS RESULTAT	647.329	-576
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Forslag til udbytte for regnskabsåret.....	103.400	370
Overført resultat.....	543.929	-946
DISPONERET I ALT	647.329	-576

Balance 30. september**AKTIVER**

	2016	2015 kr. 1.000
Note		
2 Grunde og bygninger	2.868.253	2.897
2 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	12.833	0
Materielle anlægsaktiver	2.881.086	2.897
3 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	1.738.094	1.366
4 Kapitalandele i associerede virksomheder	1.381.907	1.285
Finansielle anlægsaktiver	3.120.001	2.651
ANLÆGSAKTIVER	6.001.087	5.548
Andre tilgodehavender	474.738	477
Periodeafgrænsningsposter	37.500	63
Tilgodehavender	512.238	540
Likvide beholdninger	296.713	246
OMSÆTNINGSAKTIVER	808.951	786
AKTIVER	6.810.038	6.334

Balance 30. september**PASSIVER**

Note	2016	2015 kr. 1.000
Virksomhedskapital	500.000	500
Overført resultat	4.768.559	4.225
Forslag til udbytte for regnskabsåret	103.400	370
5 EGENKAPITAL	5.371.959	5.095
Prioritetsgæld	1.091.714	1.143
Deposita	37.500	38
6 Langfristede gældsforpligtelser	1.129.214	1.181
6 Kortfristet andel af langfristede gældsforpligtelser	52.050	50
Leverandører af varer og tjenesteydelser	9.996	10
Gæld til tilknyttede virksomheder	239.650	-260
Selskabsskat	2.538	196
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	4.631	62
Kortfristede gældsforpligtelser	308.865	58
GÆLDSFORPLIGTELSE	1.438.079	1.239
PASSIVER	6.810.038	6.334
7 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.		
8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

Noter

	2015/16	2014/15 kr. 1.000
1 Skat af årets resultat		
Beregnet skat af årets resultat	99.814	100
Regulering af tidligere års skat	-6.640	0
	<u>93.174</u>	<u>100</u>
	Grunde og bygninger	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
2 Materielle anlægsaktiver		
Kostpris 1. oktober 2015	3.035.587	0
Årets tilgang	0	13.750
Afgang	0	0
Kostpris 30. september 2016	<u>3.035.587</u>	<u>13.750</u>
Af-/nedskrivninger 1. oktober 2015	-139.304	0
Af-/nedskrivninger på afhændede aktiver	0	0
Af-/nedskrivninger	-28.030	-917
Af-/nedskrivninger 30. september 2016	<u>-167.334</u>	<u>-917</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. september 2016	<u>2.868.253</u>	<u>12.833</u>

Noter

	2016	2015 kr. 1.000
3 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		
Kostpris 1. oktober 2015.....	2.476.057	1.564
Årets tilgang.....	0	2.476
Afgang.....	0	-1.564
	<u>2.476.057</u>	<u>2.476</u>
Kostpris 30. september 2016.....	2.476.057	2.476
Op- og nedskrivninger 1. oktober 2015.....	-1.110.052	1.310
Årets resultatandele.....	372.089	-843
Opskrivning på afhændede kapitalandele primo.....	0	-1.310
Udloddet udbytte.....	0	-267
	<u>-737.963</u>	<u>-1.110</u>
Op- og nedskrivninger 30. september 2016.....	-737.963	-1.110
Regnskabsmæssig værdi 30. september 2016.....	1.738.094	1.366

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder kan specificeres således:

Navn, hjemsted	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
Dansk Automation & Analyse A/S	53,3%	3.258.927	697.666

Noter

	2016	2015 kr. 1.000
4 Kapitalandele i associerede virksomheder		
Kostpris 1. oktober 2015.....	2.826.089	2.826
Kostpris 30. september 2016.....	2.826.089	2.826
Op- og nedskrivninger 1. oktober 2015.....	-1.540.676	-1.614
Årets resultatandele.....	301.494	293
Indsat/hævet.....	-205.000	-220
Op- og nedskrivninger 30. september 2016.....	-1.444.182	-1.541
Regnskabsmæssig værdi 30. september 2016.....	1.381.907	1.285

Kapitalandele i associerede virksomheder kan specificeres således:

Navn	Hjemsted	Ejerandel
Nr. Viumvej 2 I/S	Ringkøbing-Skjern	50 %

	1/10 2015	Udbetalt udbytte	Forslag til resultatdis- ponering	30/9 2016
5 Egenkapital				
Virksomhedskapital.....	500.000	0	0	500.000
Overført resultat.....	4.224.630	0	543.929	4.768.559
Forslag til udbytte for regnskabsåret.....	370.000	-370.000	103.400	103.400
	5.094.630	-370.000	647.329	5.371.959

Noter

	1/10 2015 Gæld i alt	30/9 2016 Gæld i alt	Afdrag næste år	Restgæld efter 5 år
6 Langfristede gældsforpligtelser				
Prioritetsgæld	1.193.396	1.143.764	52.050	883.560
Deposita	37.500	37.500	0	0
	1.230.896	1.181.264	52.050	883.560

7 Eventualposter mv.

Koncernens selskaber hæfter solidarisk for skat af koncernens sambeskattede indkomst mv.

Kautions-, pensions- og garantiforpligtelser andrager kr. 0.

8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der er i ejendommen Nr. Viumvej 2, Trolldhede tinglyst ejerpantebrev kr. 1.240.000 til sikkerhed for Nr. Viumvej 2 I/S og Dansk Automation & Analyse A/S' mellemværender med Ringkjøbing Landbobank A/S.

Selskabet har givet pant i ejendomme til sikkerhed for prioritetsgæld. Det samlede pant udgør 1.480.000 kr. og den regnskabsmæssige værdi af det pantsatte aktiv udgør på balancedagen 1.807.796 kr. Tinglyst ejerpantebrev i øvrigt kr. 1.041.000, beror hos selskabet selv.