

Søren Overgaard Holding ApS

**Rosenvænget 10
7400 Herning**

CVR-nr. 28 66 15 33

ÅRSRAPPORT

2020/21

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling

den 05/12 2022

Søren Overgaard
dirigent

Indholdsfortegnelse

Påtegninger

Ledelsespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	4

Ledelsesberetning mv.

Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6

Årsregnskab 1. oktober 2020 - 30. september 2021

Resultatopgørelse	7
Balance	8
Egenkapitalopgørelse	10
Noter	11
Anvendt regnskabspraksis	13

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. oktober 2020 - 30. september 2021 for Søren Overgaard Holding ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Selskabet opfylder for indeværende regnskabsår betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet, jf. årsregnskabslovens § 135.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. oktober 2020 - 30. september 2021.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Herning, den / 2022

Direktion

Søren Overgaard

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Søren Overgaard Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Søren Overgaard Holding ApS for perioden 1. oktober 2020 - 30. september 2021 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis.

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 International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisorers etiske adfærd (IESBA Code) herunder principper om integritet, objektivitet, professionel 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.

Herning, den / 2022

Blicher Revision & Rådgivning

Statsautoriseret Revisionsaktieselskab
CVR-nr. 78 33 78 18

Per Jensen
statsaut. revisor
mne33733

Selskabsoplysninger

Selskabet

Søren Overgaard Holding ApS
Rosenvænget 10
7400 Herning

CVR-nr.: 28 66 15 33
Stiftet: 3. juli 2006
Regnskabsår: 1. oktober - 30. september

Direktion

Søren Overgaard

Revisor

Blicher Revision & Rådgivning
Statsautoriseret Revisionsaktieselskab
Østergade 48
7400 Herning

Per Jensen, statsaut. revisor
Lasse Lundgaard Juul Kristensen, revisor, HD

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i udlejning af fast ejendom og dermed beslægtet virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har fortsat sine normale driftsaktiviteter. Årets resultat er påvirket af særlige poster. Forholdet omtales i note 1.

Der har herudover ikke været enkeltstående begivenheder i regnskabsåret, som er af så væsentlig karakter, at det kræver omtale i ledelsesberetningen.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter statusdag

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Resultatopgørelse

1. oktober - 30. september

Note	2020/21	2019/20 kr. 1.000
BRUTTOFORTJENESTE	396.502	426
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	-88.849	-77
Andre driftsomkostninger	-3.077	0
DRIFTSRESULTAT	304.576	349
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	119.582	0
Andre finansielle omkostninger	-112.069	-369
RESULTAT FØR SKAT	312.089	-20
2 Skat af årets resultat	-36.840	-56
ÅRETS RESULTAT	275.249	-76
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Forslag til udbytte for regnskabsåret	180.000	180
Overført resultat	95.249	-256
DISPONERET I ALT	275.249	-76

Balance 30. september
AKTIVER

Note	2021	2020 kr. 1.000
3 Grunde og bygninger	11.460.946	9.870
3 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	24.196	39
Materielle anlægsaktiver	11.485.142	9.909
ANLÆGSAKTIVER	11.485.142	9.909
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	4.107	0
Andre tilgodehavender	9.377	16
Tilgodehavender	13.484	16
Likvide beholdninger	31.391	774
OMSÆTNINGSAKTIVER	44.875	790
AKTIVER	11.530.017	10.699

Balance 30. september

PASSIVER

Note	2021	2020 kr. 1.000
Virksomhedskapital.....	500.000	500
Overført resultat.....	6.092.041	5.997
Forslag til udbytte for regnskabsåret	180.000	180
EGENKAPITAL.....	6.772.041	6.677
Hensættelse til udskudt skat	1.000	2
HENSATTE FORPLIGTELSER	1.000	2
Kreditinstitutter	4.066.028	3.417
Deposita.....	193.719	178
4 Langfristede gældsforpligtelser.....	4.259.747	3.595
Kortfristet andel af langfristede gældsforpligtelser.....	203.702	164
Kreditinstitutter	3.293	10
Modtagne forudbetalinger fra kunder.....	92.500	8
Leverandører af varer og tjenesteydelser.....	72.126	192
Selskabsskat.....	15.753	32
Anden gæld.....	0	0
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	109.855	19
Kortfristede gældsforpligtelser	497.229	425
GÆLDSFORPLIGTELSER	4.756.976	4.020
PASSIVER	11.530.017	10.699
5 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.		
6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

EGENKAPITALOPGØRELSE

	2021	2020 kr. 1.000
Virksomhedskapital primo	500.000	500
Virksomhedskapital ultimo	500.000	500
Overført resultat, primo	5.996.792	6.253
Årets resultat.....	275.249	-76
Foreslået udbytte	-180.000	-180
Overført resultat ultimo.....	6.092.041	5.997
Forslag til udbytte for regnskabsåret primo.....	180.000	180
Foreslået udbytte	180.000	180
Udloddet udbytte	-180.000	-180
Forslag til udbytte for regnskabsåret ultimo	180.000	180
EGENKAPITAL.....	6.772.041	6.677

Noter

1 Særlige poster

Der er i regnskabsåret indtægtsført t.kr. 120 vedrørende regulering af købesum mm. fra tidligere salg af tilknyttet virksomhed. Beløbet er indtægtsført under andre finansielle indtægter.

	2020/21	2019/20 kr. 1.000
2 Skat af årets resultat		
Beregnet skat af årets resultat	37.840	56
Regulering af udskudt skat	-1.000	0
	36.840	56
		Andre anlæg, driftsmateri- el og inventar
3 Materielle anlægsaktiver	Grunde og bygninger	
Kostpris 1. oktober 2020	10.236.333	54.657
Årets tilgang	1.674.154	0
Afgang	0	-8.182
Kostpris 30. september 2021	11.910.487	46.475
Af-/nedskrivninger 1. oktober 2020	-366.740	-16.231
Af-/nedskrivninger på afhændede aktiver	0	0
Af-/nedskrivninger	-82.801	-6.048
Af-/nedskrivninger 30. september 2021	-449.541	-22.279
Regnskabsmæssig værdi 30. september 2021	11.460.946	24.196

	1/10 2020 Gæld i alt	30/9 2021 Gæld i alt	Afdrag næste år	Restgæld efter 5 år
4 Langfristede gældsforpligtelser				
Kreditinstitutter	3.579.885	4.269.730	203.702	3.278.562
Deposita	178.300	193.719	0	0
	3.758.185	4.463.449	203.702	3.278.562

Noter

5 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.

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

6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har givet pant i ejendomme til sikkerhed for gæld i pengeinstitut. Pantet udgør i alt kr. 4.980.000 og den regnskabsmæssige værdi af de pantsatte aktiver udgør på balancedagen kr. 7.981.130.

Selskabet har endvidere givet pant i ejendomme til sikkerhed for ejerforeninger. Pantet udgør i alt kr. 50.000.

Pantsætning og sikkerhedsstillelser andrager herudover kr. 0.

Anvendt regnskabspraksis

GENERELT

Årsregnskabet for Søren Overgaard Holding ApS for 2020/21 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler for regnskabsklasse C-selskaber.

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, andre driftsindtægter, ejendommenes driftsomkostninger samt andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

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

Ejendommenes driftsomkostninger

Ejendommenes driftsomkostninger omfatter ejendomsskatter, forsikring og vedligeholdelse mv.

Andre driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og -omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens aktiviteter, herunder drift af fotovirksomhed.

Andre 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, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Udbytte fra andre kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

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.

Anvendt regnskabspraksis

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	12-50 år	7.451.500
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år	0

Småaktiver og aktiver med kort levetid, som enkeltvis og akkumuleret er uvæsentlige, indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

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

Nedskrivning af anlægsaktiver

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 afskrivning. Er dette tilfældet, gennemføres en nedskrivningstest til afgørelse af, om genindvindingsværdien er lavere end den regnskabsmæssige værdi, og der nedskrives til denne lavere genindvindingsværdi.

Genindvindingsværdien for aktivet opgøres som den højeste værdi af nettosalgsprisen og kapitalværdien. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede pengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen og forventede nettopengestrømme ved salg af aktivet eller aktivgruppen efter endt brugstid.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel 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.

Anvendt regnskabspraksis

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.

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.

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 nettorealisationsværdi.

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%.

Gældsforpligtelser

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

PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registreret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

Navnet er skjult (CPR valideret)

Direktionsmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-406411638725

IP: 80.208.xxx.xxx

2022-01-04 16:23:33 UTC

NEM ID 

Per Jensen

Statsautoriseret revisor

På vegne af: Blicher Revision & Rådgivning

Serienummer: CVR:78337818-RID:1208431560235

IP: 92.246.xxx.xxx

2022-01-05 07:17:56 UTC

NEM ID 

Navnet er skjult (CPR valideret)

Dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-406411638725

IP: 80.208.xxx.xxx

2022-01-05 15:55:44 UTC

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: 6BSDU-00V5E-H0W1M8-0VWG2-YCA6U-36TDB

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstemplet med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>