

SØHE ApS

Højbjerg Vang 33
2840 Holte

Årsrapport
1. oktober 2017 - 30. september 2018

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den**

31/12/2018

Søren Friis Sørensen
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	5
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	6
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	8
-------------------------	---

Balance	9
---------------	---

Egenkapitalopgørelse	11
----------------------------	----

Noter	12
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

SØHE ApS
Højbjerg Vang 33
2840 Holte

Telefonnummer: 23480685

e-mailadresse: friis.sorensen@mail.tele.dk

CVR-nr: 28849524

Regnskabsår: 01/10/2017 - 30/09/2018

Ledespåtegning

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. oktober 2017 - 30. september 2018 for SØHe ApS.

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen erklærer, at betingelserne for at undlade revision er opfyldt.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2017 - 30. september 2018.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Holte, den 30/11/2018

Direktion

Søren Friis Sørensen

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Generalforsamlingen har besluttet, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår ikke skal revideres.

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets formål er at drive finansierings- og investeringsvirksomhed samt konsulentvirksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat anses for tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsafslutning

Efter regnskabsårets udløb har der været en generel negativ stemning på aktiemarkederne, hvilket har medført en reduktion af værdien af selskabets værdipapirbeholdning. Herudover er der ikke indtruffet begivenheder efter regnskabsårets udløb, som i væsentlig grad har påvirket selskabets drift eller status.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

Årsrapporten er opstillet i overensstemmelse med de i årsregnskabsloven nævnte bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte bestemmelser fra regnskabsklasse C.

I henhold til årsregnskabslovens § 32 er årets nettoomsætning fratrukket årets vareforbrug, andre driftsindtægter og andre driftsomkostninger vist sammentrukket og anført som Bruttoresultat. Sammenligningstal er anført i overensstemmelse hermed.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Endvidere indregnes alle omkostninger, herunder af- og nedskrivninger, 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 for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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.

Resultatopgørelsen

Bruttoresultat

Bruttoresultat omfatter årets nettoomsætning fratrukket årets vareforbrug, andre driftsindtægter og andre eksterne omkostninger. De enkelte poster vises ikke særskilt i resultatopgørelsen i henhold til årsregnskabslovens § 32.

Nettoomsætning

Nettoomsætning omfatter faktureret salg af varer og tjenesteydelser. Indregning sker, når

- levering er fundet sted inden regnskabsårets udløb
- der foreligger en forpligtende salgsaftale
- salgsprisen er fastlagt, og
- indbetalingen er modtaget, eller modtagelse kan forventes med rimelig sikkerhed

Nettoomsætning indregnes ekskl. moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager samt sociale omkostninger mv. til selskabets personale.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og –omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinst og –tab vedrørende værdipapirer samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultat-opgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Balancen

Tilgodehavender

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

Værdipapirer

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

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indestående i pengeinstitutter samt kontantbeholdninger omregnet til balancedagens valutakurs.

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.

Skyldig skat 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 acontoskatte.

Udskudt skat måles og indregnes i tilfælde af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

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.

Gældsforpligtelser

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Leasingkontrakter

Leasingkontrakter vedrørende aktiver, hvor selskabet ikke har alle væsentlige risici og fordele forbundet med ejendomsretten, betragtes som operationel leasing. Ydelser i forbindelse med operationel leasing indregnes i resultatopgørelsen over kontraktens løbetid. Selskabets samlede forpligtelser vedrørende operationeller leasingaftaler oplyses under eventualposter mv.

Resultatopgørelse 1. okt. 2017 - 30. sep. 2018

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Bruttoresultat		-89.438	-94.277
Personaleomkostninger	1	-164.000	-220.000
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		0	0
Resultat af ordinær primær drift		-253.438	-314.277
Andre finansielle indtægter		427.146	673.661
Øvrige finansielle omkostninger		-24.087	-25.564
Ordinært resultat før skat		149.621	333.820
Skat af årets resultat	2	-32.525	-73.624
Årets resultat		117.096	260.196
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		100.000	97.500
Overført resultat		17.096	162.696
I alt		117.096	260.196

Balance 30. september 2018

Aktiver

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Andre tilgodehavender		6.176	4.711
Tilgodehavender i alt		6.176	4.711
Andre værdipapirer og kapitalandele		5.903.492	6.080.813
Værdipapirer og kapitalandele i alt		5.903.492	6.080.813
Likvide beholdninger		22.676	9.663
Omsætningsaktiver i alt		5.932.344	6.095.187
Aktiver i alt		5.932.344	6.095.187

Balance 30. september 2018

Passiver

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Overført resultat		5.397.817	5.380.721
Forslag til udbytte		100.000	97.500
Egenkapital i alt		5.622.817	5.603.221
Leverandører af varer og tjenesteydelser		0	0
Skyldig selskabsskat		292	19.475
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		309.235	472.491
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		309.527	491.966
Gældsforpligtelser i alt		309.527	491.966
Passiver i alt		5.932.344	6.095.187

Egenkapitalopgørelse 1. okt. 2017 - 30. sep. 2018

	Registreret kapital mv.	Overført resultat	Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	I alt
	kr.	kr.	kr.	kr.
Egenkapital, primo	125.000	5.380.721	97.500	5.603.221
Betalt udbytte			-97.500	-97.500
Årets resultat		17.096	100.000	117.096
Egenkapital, ultimo	125.000	5.397.817	100.000	5.622.817

Noter

1. Personaleomkostninger

	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Løn og gager	-164.000	-220.000
Pensionsbidrag	0	0
Andre omkostninger til social sikring	0	0
	<u>-164.000</u>	<u>-220.000</u>

2. Skat af årets resultat

	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Aktuel skat	-33.000	-74.000
Ændring af udskudt skat	0	0
Regulering vedrørende tidligere år	+475	+376
	<u>-32.525</u>	<u>-73.624</u>

3. Oplysning om eventualforpligtelser

Operationelle leasing forpligtelser

Selskabet har indgået operationelle leasingaftaler for følgende beløb:

Restløbetid i 11 måneder med en gennemsnitlig månedlig ydelse på i alt 6 tkr.
i alt 66 tkr.

4. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen

5. Oplysning om ejerskab

Ejerforhold

Følgende anpartshaver er noteret i selskabets ejerfortegnelse samt i fortegnelsen over ejere som ejende alle stemmerne og hele anpartskapitalen:

Søren Friis Sørensen
Højbjerg Vang 33
2840 Holte