

CVR.nr. 28 85 20 10

JWS Revision
Godkendt
Revisionsaktieselskab
Slotsmarken 12
2970 Hørsholm
Telefon 7023 0189
Jyske Bank 5012 1369677
CVR-nr. 27 01 54 76
Godkendte revisorer:
Claus Jensen
Henrik Cislum Jacobsen
www.jws-revision.dk

Søren Lildal ApS

c/o Søren Lildal
Dronningeengen 17
2950 Vedbæk

Årsrapport for 2016

(12. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets
ordinære generalforsamling den 29/13 2017



Søren Lildal

dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

	Side
Selskabsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
Anvendt regnskabspraksis	4 - 6
Resultatopgørelse	7
Balance pr. 31. december 2016 - Aktiver	8
Balance pr. 31. december 2016 - Passiver	9
Egenkapitalopgørelse	10
Noter	11

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet Søren Lildal ApS
c/o Søren Lildal
Dronningeengen 17
2950 Vedbæk

CVR-nr.: 28 85 20 10
Hjemsted: Rudersdal
Regnskabsår: 1. januar - 31. december 2016

Direktion Søren Lildal

Revisor JWS Revision
Godkendt Revisionsaktieselskab
Slotsmarken 12
2970 Hørsholm

Pengeinstitut Nykredit Bank A/S

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og vedtaget årsrapporten for 2016 for Søren Lildal ApS.

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

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig og de udøvede regnskabsmæssige skøn som forsvarlige. Jeg finder endvidere den samlede præsentation af årsrapporten retvisende. Årsregnskabet giver derfor efter min opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling samt resultatet af aktiviteter.

Jeg indstiller årsrapporten til generalforsamlingens godkendelse.

Vedbæk, den 14. marts 2017

Direktion



Søren Lildal

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

Til den daglige ledelse i Søren Lildal ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Søren Lildal ApS for regnskabsåret 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

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

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 FSR – danske revisors Ethiske regler for revisorer, 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.

Hørsholm, den 14. marts 2017

JWS Revision

Godkendt Revisionsaktieselskab



Claus Hansen

Registreret revisor

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsregnskabet for Søren Lildal ApS for 2016 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B og er aflagt i danske kroner.

Ændring i anvendt regnskabspraksis

Årsregnskabsloven er ændret, så det ikke længere er muligt at klassificere foreslået udbytte som gæld i balancen. Som følge heraf er anvendt regnskabspraksis ændret for indregning af udbytte, således at forslag til årets udbytte er præsenteret som en særlig reserve under egenkapital. Tidligere blev forslag til udbytte indregnet som gældsforpligtelse.

Sammenligningstal er tilpasset den ændrede regnskabspraksis.

Praksisændringen medfører, at egenkapitalen forøges med t.dkk 101 pr. 31. december 2015. Balancesum og årets resultat er ikke påvirket af ændringen.

Bortset fra ovennævnte område er årsregnskabet aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år, og er i hovedsagen som følger:

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.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

RESULTATOPGØRELSEN

Resultatopgørelsen er opstillet artsopdelt.

Nettoomsætning

Nettoomsætning omfatter periodens fakturerede og leverede salg.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS (fortsat)

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration og lokaler m.v.

Der er foretaget fuld periodisering af alle væsentlige udgiftsposter.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af aktuel 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.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Afskrivninger foretages lineært over aktivernes forventede brugstid på 5 år.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Aktiver med anskaffelsessum under den skattemæssige bundgrænse for småaktiver omkostningsføres i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Fortjeneste og tab ved afhændelse af anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Tilgodehavender

Der foretages individuel vurdering af debitorerne og nedskrivninger finder sted, hvor det vurderes at være påkrævet.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til kostpris for tidspunktet for stiftelse af gældsforholdet. Efterfølgende måles gældsforpligtelserne til amortiseret kostpris, hvilket for korte og uforrentede gældsforpligtelser normalt svarer til den nominelle værdi.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS (fortsat)

Selskabsskat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster og betalte a'contoskatter.

Udskudt skat måles om forskellen mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil de 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 nettorealisationværdi.

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. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

RESULTATOPGØRELSE

Note	2016	2015
Bruttofortjeneste	1.047.184	753.408
2 Personaleomkostninger.....	654.269	609.018
Af- og nedskrivninger.....	77.589	33.400
Resultat før finansielle poster	315.326	110.990
Finansielle indtægter.....	2.716	1.383
Finansielle omkostninger.....	333	255
Resultat før skat	317.709	112.118
3 Skat af årets resultat.....	69.344	22.635
ÅRETS RESULTAT	248.365	89.483
Resultatdisponering:		
Foreslået udbytte for regnskabsåret.....	103.400	101.200
Overført resultat.....	144.965	-11.717
Disponeret i alt	248.365	89.483

BALANCE PR. 31. december 2016**AKTIVER**

Note	<u>31.12.2016</u>	<u>31.12.2015</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar.....	<u>239.155</u>	<u>316.744</u>
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>239.155</u>	<u>316.744</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>239.155</u>	<u>316.744</u>
Tilgode fra salg og tjenesteydelser.....	<u>525.574</u>	<u>337.794</u>
Andre tilgodehavender.....	<u>214.520</u>	<u>481.407</u>
Tilgodehavender i alt	<u>740.094</u>	<u>819.201</u>
Likvide beholdninger	<u>3.658.288</u>	<u>3.609.725</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>4.398.382</u>	<u>4.428.926</u>
AKTIVER I ALT.....	<u>4.637.537</u>	<u>4.745.670</u>

BALANCE PR. 31. december 2016
PASSIVER

Note	<u>31.12.2016</u>	<u>31.12.2015</u>
4 Virksomhedskapital.....	125.000	125.000
Overført resultat.....	3.984.794	3.839.829
Forslag til udbytte for regnskabsåret.....	103.400	101.200
Egenkapital i alt	<u>4.213.194</u>	<u>4.066.029</u>
Hensat til udskudt skat.....	13.750	17.886
Hensatte gældsforpligtelser i alt	<u>13.750</u>	<u>17.886</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser...	25.778	19.520
Anden gæld.....	384.815	642.235
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>410.593</u>	<u>661.755</u>
Gældsforpligtelser i alt	<u>410.593</u>	<u>661.755</u>
PASSIVER I ALT.....	<u>4.637.537</u>	<u>4.745.670</u>
5 Pantsætninger, sikkerheder og eventualforpligtelser.		

EGENKAPITALOPGØRELSE

	Virksom- hedskapital	Overført resultat	Forslag til udbytte for regnskabs- året	I alt
2015				
Egenkapital primo.....	125.000	3.851.546	99.800	4.076.346
Årets resultat.....		89.483		89.483
Betalt udbytte.....			-99.800	-99.800
Udbytte.....		-101.200	101.200	0
Egenkapital ultimo.....	125.000	3.839.829	101.200	4.066.029
2016				
Egenkapital primo.....	125.000	3.839.829	101.200	4.066.029
Årets resultat.....		248.365		248.365
Betalt udbytte.....			-101.200	-101.200
Udbytte.....		-103.400	103.400	0
Egenkapital ultimo.....	125.000	3.984.794	103.400	4.213.194

NOTER

1 Hovedaktivitet

Selskabets formål består i levering af konsulentytelser indenfor IT-området.

	2016	2015
2 Personaleomkostninger		
Løn og gager.....	539.508	552.176
Pensioner.....	102.400	50.000
Andre omkostninger til social sikring.....	5.831	5.723
Skattefri godtgørelser.....	6.530	1.119
	654.269	609.018
Personaleomkostninger i alt.....		

3 Skat af årets resultat

Aktuel skat.....	73.480	13.256
Forskydning i udskudt skat.....	-4.136	9.379
	69.344	22.635
Skat af årets resultat i alt.....		

Modtaget selskabsskat i året udgør netto tkr. 193.

4 Virksomhedskapital

Anpartskapital.....	125.000	125.000
---------------------	---------	---------

Anparterne er opdelt i anparter a kr. 1.000 eller multipla heraf.

5 Pantsætninger, sikkerheder og eventualforpligtelser.

Ingen.