

CVR.nr. 28 85 20 10

Søren Lildal ApS

c/o Søren Lildal
Dronningeengen 17
2950 Vedbæk

Årsrapport for 2015

(11. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets
ordinære generalforsamling den 1 / 6 2016

Søren Lildal

dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

	Side
Selskabsoplysninger	1
Ledespåtegning	2
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
Anvendt regnskabspraksis	4 - 6
Resultatopgørelse	7
Balance pr. 31. december 2015 - Aktiver	8
Balance pr. 31. december 2015 - 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 2015
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 2015 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 18. maj 2016

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 2015 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 18. maj 2016

JWS Revision

Godkendt Revisionsaktieselskab

Claus Hansen

Registreret revisor

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsregnskabet for Søren Lildal ApS for 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B og er aflagt i danske kroner.

Undtagelsesbestemmelser

Selskabet har i henhold til årsregnskabslovens § 48 valgt at indregne forslag til udbytte for regnskabsåret som gæld i balancen.

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til 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.

Andre eksterne omkostninger

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

Der er foretaget fuld periodisering af alle væsentlige udgiftsposter.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS (fortsat)

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 3 - 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.

Kapitalandele i associerede virksomheder

Kapitalandele i associerede virksomheder indregnes i balancen efter equity-metoden til den forholdsmæssigt ejede andel af kapitalandelens indre værdi.

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

RESULTATOPGØRELSE

Note	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Bruttofortjeneste	753.408	1.350.594
2 Personalemkostninger.....	609.018	845.729
Af- og nedskrivninger.....	<u>33.400</u>	<u>17.800</u>
Resultat før finansielle poster	110.990	487.065
3 Resultat af kapitalandele.....	0	1.734
Finansielle indtægter.....	1.383	7.005
Finansielle omkostninger.....	<u>255</u>	<u>193</u>
Resultat før skat	112.118	495.611
4 Skat af årets resultat.....	<u>22.635</u>	<u>123.754</u>
ÅRETS RESULTAT	<u>89.483</u>	<u>371.857</u>

Forslag til fordeling af årets resultat fremgår af egenkapitalopgørelsen.

BALANCE PR. 31. december 2015**AKTIVER**

Note	<u>31.12.2015</u>	<u>31.12.2014</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar.....	<u>316.744</u>	<u>249.200</u>
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>316.744</u>	<u>249.200</u>
3 Kapitalandele i associerede virksomheder..	<u>0</u>	<u>131.193</u>
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>0</u>	<u>131.193</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>316.744</u>	<u>380.393</u>
Tilgode fra salg og tjenesteydelser.....	<u>337.794</u>	<u>906.966</u>
Andre tilgodehavender.....	<u>481.407</u>	<u>19.725</u>
Tilgodehavender i alt	<u>819.201</u>	<u>926.691</u>
Likvide beholdninger	<u>3.609.725</u>	<u>3.557.199</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>4.428.926</u>	<u>4.483.890</u>
AKTIVER I ALT.....	<u>4.745.670</u>	<u>4.864.283</u>

BALANCE PR. 31. december 2015
PASSIVER

Note	<u>31.12.2015</u>	<u>31.12.2014</u>
5 Virksomhedskapital.....	125.000	125.000
Reserve for nettoopskrivning efter den efter indre værdis metode.....	0	21.555
Overført resultat.....	<u>3.839.829</u>	<u>3.829.991</u>
Egenkapital i alt	<u>3.964.829</u>	<u>3.976.546</u>
Hensat til udskudt skat.....	<u>17.886</u>	<u>8.507</u>
Hensatte gældsforpligtelser i alt	<u>17.886</u>	<u>8.507</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser...	19.520	8.025
Anden gæld.....	642.235	771.405
Forslag til udbytte for regnskabsåret.....	<u>101.200</u>	<u>99.800</u>
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>762.955</u>	<u>879.230</u>
Gældsforpligtelser i alt	<u>762.955</u>	<u>879.230</u>
PASSIVER I ALT.....	<u>4.745.670</u>	<u>4.864.283</u>
6 Pantsætninger, sikkerheder og eventualforpligtelser.		

EGENKAPITALOPGØRELSE

	Virksom- hedskapital	Reserve indre værdi- metode	Overført resultat	I alt
Egenkapital pr. 31. december 2013.....	125.000	19.821	3.559.668	3.704.489
Årets resultat.....		1.734	370.123	371.857
Forslag til udbytte for regnskabsåret.....			-99.800	-99.800
Egenkapital pr. 31. december 2014.....	125.000	21.555	3.829.991	3.976.546
Egenkapital pr. 31. december 2014.....	125.000	21.555	3.829.991	3.976.546
Årets resultat.....		-21.555	111.038	89.483
Forslag til udbytte for regnskabsåret.....			-101.200	-101.200
Egenkapital pr. 31. december 2015.....	125.000	0	3.839.829	3.964.829

NOTER

1 Hovedaktivitet

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

	2015	2014
2 Personaleomkostninger		
Løn og gager.....	552.176	729.754
Pensioner.....	50.000	100.000
Andre omkostninger til social sikring.....	5.723	6.833
Skattefri godtgørelser.....	1.119	9.142
Personaleomkostninger i alt.....	609.018	845.729

3 Resultat af kapitalandele

	Ejerandel	Andel årets resultat	Andel indre værdi
Triceps-iT ApS, Halsnæs.....	50%	0	0

4 Skat af årets resultat

	2015	2014
Aktuel skat.....	13.256	111.275
Forskydning i udskudt skat.....	9.379	12.479
Skat af årets resultat i alt.....	22.635	123.754

Betalt selskabsskat i året udgør netto tkr. 278.

5 Virksomhedskapital

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

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

6 Pantsætninger, sikkerheder og eventualforpligtelser.

Ingen.