

Søren Skjold ApS

**Gevninge Bygade 20
4000 Roskilde**

Cvr.nr. 29 22 08 83

**Årsrapport
1. januar 2020 - 31. december 2020**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den
5. juni 2021

Dirigent
Søren Skjold Petersen

Selskabsoplysninger

Selskab

Søren Skjold ApS
Gevninge Bygade 20
4000 Roskilde

Hjemstedskommune: Roskilde
CVR-nummer: 29 22 08 83
Regnskabsperiode: 1. januar 2020 - 31. december 2020

Direktion

Søren Skjold Petersen

Ledelsespåtegning

Direktionen har i dag behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar 2020 - 31. december 2020 for Søren Skjold ApS.

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

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2020 - 31. december 2020.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Roskilde 5. juni 2021

Direktionen:

Søren Skjold Petersen

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er handel, industri, finansiering og anden i forbindelse hermed stående virksomhed.

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Søren Skjold ApS

Vi har opstillet medfølgende årsregnskab for Søren Skjold ApS for regnskabsåret 1. januar 2020 - 31. december 2020 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, De har tilvejebragt. Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, noter og anvendt regnskabspraksis.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med international standard om beslægtede opgaver, ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores ekspertise i regnskab og regnskabsaflæggelse til at assistere Dem med udarbejdelsen og præsentationen af dette årsregnskab 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.

Roskilde 5. juni 2021

Lerfeldt Revision

registreret revisionsanpartsselskab
CVR-nr. 20142146

Henrik Lerfeldt
registreret revisor
mne11479

Resultatopgørelse

Note		2020 kr.	2019 kr.
	Bruttofortjeneste	3.720.003	2.516.043
1	Personaleomkostninger	267.661	2.240.698
2	Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	<u>0</u>	<u>113.750</u>
	Resultat før finansielle poster	3.452.342	161.595
	Andre finansielle omkostninger	<u>-12.627</u>	<u>-5.479</u>
	Finansielle poster i alt	<u>-12.627</u>	<u>-5.479</u>
	Resultat før skat	3.439.715	156.116
3	Skat af årets resultat	<u>726.768</u>	<u>43.591</u>
	Årets resultat	<u>2.712.947</u>	<u>112.525</u>
	Forslag til resultatdisponering :		
	Ledelsens forslag til udbytte	3.425.472	0
	Overført overskud eller underskud	<u>-712.525</u>	<u>112.525</u>
	Resultatdisponering i alt	<u>2.712.947</u>	<u>112.525</u>

Balance

Note	2020 kr.	2019 kr.
Aktiver pr. 31. december		
	0	106.168
2	0	106.168
	0	450.000
	0	450.000
	750	88.295
	3.863.929	595.762
	3.417	2
	0	19.235
	3.868.096	703.294
	584.144	241.818
	4.452.240	1.395.112
	4.452.240	1.501.280
Passiver pr. 31. december		
	125.000	125.000
	175.000	887.525
	3.425.472	0
	3.725.472	1.012.525
	0	87.884
	726.768	400.871
	726.768	488.755
	4.452.240	1.501.280
4	Kontraktlige forpligtelser og eventualposter	

Noter

	2020	2019
1	Personaleomkostninger	
	kr.	kr.
	Gager og løn mv.	1.648.640
	Pensioner	554.585
	Andre omkostninger til social sikring	37.473
	Personaleomkostninger i alt	2.240.698
	Gennemsnitligt antal beskæftigede	4
2	Anlægsaktiver	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
	Anskaffelsessum primo	800.821
	Årets tilgang	0
	Årets afgang	-800.821
	Samlet anskaffelsessum ultimo	0
	Afskrivninger primo	694.653
	Årets afskrivninger	0
	Årets afgang	-694.653
	Samlede afskrivninger ultimo	0
	Bogført værdi ultimo	0
3	Selskabsskat	Skat ifølge resultatopgørelsen
	Selskabsskat	Udskudt skat
	Hensat primo	0
	Korrektion tidligere år	0
	Rentetillæg	-
	Betalt i årets løb	-
	Skat af årets resultat	0
	Selskabsskat i alt	726.768
4	Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.	
	Selskabet hæfter solidarisk med øvrige koncernselskaber for skat af koncernens sambeskattede indkomst og for visse eventuelle kildeskatter som udbytteskat.	

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B, med enkelte tilvalg fra højere regnskabsklasser.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne "nettoomsætning, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger".

Nettoomsætning

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden regnskabsårets udgang. Nettoomsætningen ved salg af tjenesteydelser indregnes i takt med, at tjenesteydelsen udføres, til salgsværdien af det udførte arbejde. Nettoomsætning indregnes excl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Vareforbrug / omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer omfatter varekøb med fradrag af rabatter samt omkostninger til underleverandører.

Andre eksterne omkostninger

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

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge til virksomhedens ansatte med fradrag af lønrefusioner fra det offentlige.

Finansielle poster

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 realkreditlån 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.

Selskabet er omfattet af de danske regler om obligatorisk sambeskatning af moderselskabet og de danske dattervirksomheder.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skat-temæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud (fuld fordeling).

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Goodwill afskrives lineært over den vurderede økonomiske brugstid.

Materielle anlægsaktiver

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivning. Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

Der indgår forventede brugstider og restværdier som følger:	Brugstid	/	restværdi
Bygninger	50 år	/	0%
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-7 år	/	0-10%

Finansielle anlægsaktiver

Finansielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der foretages lineære afskrivninger baseret på en vurdering af de enkelte aktivers forventede brugstider og restværdi.

Varelager

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden eller nettorealisationseværdien, hvor denne er lavere. Eventuelle nedskrivninger til nettorealisationseværdien indregnes i resultatopgørelsen.

Tilgodehavender

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

Periodeafgrænsningsposter (under aktiver)

Periodeafgrænsningsposter, som er indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvide beholdninger

Omfatter likvide beholdninger samt let realisable værdipapirer med ubetydelig risiko for værdiændringer.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved låneoptagelse til det modtagne provenue efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat måles 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. 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.

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 positiv skattepligtig indkomst eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisationseværdi.

Søren Skjold ApS

Gevninge Bygade 20
4000 Roskilde

Cvr.nr. 29 22 08 83

**Bilag til selvangivelsen
2020**

Indholdsfortegnelse

Påtegning og erklæring:

Ledelsespåtegning

Revisors erklæring om opstilling af Bilag til selvangivelsen

Regnskabsmæssige specifikationer:

Omsætning og vareforbrug

Administrationsomkostninger

Finansielle poster

Egenkapitalforklaring

Andre tilgodehavender og anden gæld

Skattemæssige specifikationer:

Opgørelse af skattepligtig indkomst

Skattemæssige saldi

Udskudt skat

Ledelsespåtegning

Vi har i dag behandlet og godkendt bilag til selvangivelse for regnskabsåret 1. januar 2020 - 31. december 2020.

Vi kan bekræfte, at der os bekendt ikke forekommer yderligere oplysninger af betydning for opgørelsen af den skattepligtige indkomst ud over de i bilag til selvangivelsen anførte forhold.

De skattemæssige specifikationer og skattemæssige opgørelser er efter vores opfattelse udarbejdet i overensstemmelse med gældende skatte- og afgiftslovgivning.

Roskilde 5. juni 2021

Direktionen:

Søren Skjold Petersen

Revisors erklæring om opstilling af Bilag til selvangivelsen

Til ledelsen i Søren Skjold ApS

Vi har opstillet medfølgende specifikationshæfte for 1. januar 2020 - 31. december 2020 for indkomståret 2020 for Søren Skjold ApS på grundlag af regnskabet og oplysninger, De har tilvejebragt. Specifikationshæftet omfatter regnskabsmæssige specifikationer, opgørelse af skattepligtig indkomst og skattemæssige specifikationer.

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 udarbejdelsen og præsentationen af specifikationshæftet i overensstemmelse med den regnskabspraksis som er beskrevet under Anvendt regnskabspraksis. Vi har overholdt relevante etiske krav i FSR – danske revisors Etiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Specifikationshæftet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af specifikationshæftet, 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 specifikationshæftet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt specifikationshæftet er udarbejdet i overensstemmelse med den beskrevne regnskabspraksis.

I anvendt regnskabspraksis angives det grundlag, hvorpå specifikationshæftet er udarbejdet, og specifikationshæftets formål er beskrevet i anvendt regnskabspraksis. Specifikationshæftet er således udarbejdet udelukkende til det formål som er beskrevet her, og kan være uegnet til andre formål.

Vores erklæring på opgaven om opstilling af finansielle oplysninger er udarbejdet udelukkende til brug for Dem og Skat og bør ikke distribueres til andre parter.

Roskilde 5. juni 2021

Lerfeldt Revision

registreret revisionsanpartsselskab

CVR-nr. 20142146

Henrik Lerfeldt

registreret revisor

Regnskabsmæssige specifikationer

	2020	2019
1		
Omsætning	kr.	kr.
Omsætning	868.731	4.956.700
Avance ved afståelse af forretning, netto	3.171.530	0
Omsætning i alt	4.040.261	4.956.700
Direkte omkostninger		
Varekøb m.m.	149.973	1.719.615
Varelagerregulering	0	0
Direkte omkostninger i alt	149.973	1.719.615
2		
Andre eksterne udgifter		
Øvrige personaleudgifter	18.340	40.283
Repræsentation	0	15.960
Rejseomkostninger	0	2.563
Annoncer og udstillinger	8.070	34.156
Autodrift	32.789	213.981
Lokaleomkostninger	105.808	286.791
Kontorartikler	901	5.047
EDB-omkostninger	2.259	8.404
Dataløn	820	5.400
Telefon	2.541	14.191
Porto	0	220
Regnskabsassistance	4.275	18.476
Anden rådgivning	0	50.760
Forsikringer	-11.648	13.231
Kontingenter	0	1.200
Web-hotel m.m.	697	962
Tab på debitorer	0	5.000
Bankomkostninger	5.433	4.418
Andre eksterne udgifter i alt	170.285	721.042
Fortjeneste ved afståelse af driftsmidler	0	0
Bruttofortjeneste	3.720.003	2.516.043
(Omsætning - Direkte omkostninger - Andre eksterne udgifter + Fortjeneste ved afståelse)		
3		
Finansielle poster		
Bank	12.477	4.019
Renter, kreditorer	150	0
Valutatab på kunder	0	1.460
Finansielle udgifter i alt	12.627	5.479
4		
Egenkapitalforklaring		
Selskabskapital	125.000	125.000
Opsparet overskud primo	887.525	775.000
Årets resultat	2.712.947	112.525
Egenkapital ultimo	3.725.472	1.012.525
5		
Andre tilgodehavender (+) og anden gæld (-)		
Selskabsskat	-726.768	-121.539
Moms	3.415	-77.035
Skyldig AM-bidrag & A-skat	0	-187.175
Skyldig ATP	0	-3.529
Skyldige feriepenge	0	-11.593
Skattekontoen	2	2
Andre tilgodehavender og anden gæld i alt	-723.351	-400.869

Skattemæssige specifikationer

6	Opgørelse af skattepligtig indkomst for regnskabsåret	2020 kr.	2019 kr.
	Selvangivelsen forventes at få følgende indhold: Regnskabsmæssigt resultat før skat	3.439.715	156.116
	Ej fradragsberettiget andel af repræsentation	0	11.970
	Andre ej fradragsberettiget omkostninger	0	0
	Renter Skat	0	0
	Regnskabsmæssige afskrivninger, tbf.	0	113.750
	Skattemæssige afskrivninger, driftsmidler	-136.225	-45.408
	Skattepligtig indkomst, før underskud	3.303.490	236.428
	Fremførsel til/fra tidligere/senere år	0	0
	Skattepligtig indkomst	3.303.490	236.428
	22,0% skat heraf (sambeskatning)	726.768	52.014
	Skattemæssige underskud		
	Saldo primo	0	0
	Ændring i året	0	0
	Saldo ultimo	0	0
7	Skattemæssige saldoværdier		
	Driftsmidler		
	Saldo primo	136.225	181.633
	Årets tilgang	0	0
	Årets afgang	0	0
	Afskrivningsberettiget saldo	136.225	181.633
	Afskrivning, 25%	-136.225	-45.408
	Saldo ultimo	0	136.225
8	Udskudt skat		
	Driftsmidler, regnskabsmæssig værdi	0	106.168
	Driftsmidler, skattemæssig værdi	0	-136.225
	Skattemæssige underskud	0	0
	Beregningsgrundlag	0	-30.057
	22% udskudt skat	0	0

ANLÆGSKARTOTEK

	levetid i år	anskaf- felse i året	købs måned	salgs- måned	salgssum	forventet scrapværdi	ANSKAFELSESSUMMER				AFSKRIVNINGER					ultimo saldo- værdi	gevinst/ tab v salg	normal- afskriv. pr. måned	restlevetid i måneder primo året
							primo	tilgang	afgang	ultimo	primo	afskr. mdr.	tilgang	FEJL	afgang				
17.04.2002, Trailer, JE 9286	2	0	0	1	0	0	6.676	0	6.676	0	6.676	0	0	6.676	0	0	0	278	0
19.02.2008, container	5	0	0	1	0	0	21.000	0	21.000	0	21.000	0	0	21.000	0	0	0	350	0
01.01.2013, kaffevogn	1	0	0	1	0	0	4.741	0	4.741	0	4.741	0	0	4.741	0	0	0	395	0
15.05.2013, Mercedes Sprinter AC 92 356	5	0	0	1	0	0	313.404	0	313.404	0	313.404	0	0	313.404	0	0	0	5.223	0
23.09.2014, Mercedes Sprinter AP 48 132	4	0	0	1	0	0	455.000	0	455.000	0	348.832	0	0	348.832	0	0	-106.168	9.479	11
Tom linie	3	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	12	0	0	0	0	0	0	0
		0			0		800.821	0	800.821	0	694.653	0	694.653	0	0	-106.168			

Hvis der indsættes en måned i "salgsperiode", antages det at HELE aktivet er solgt.

Primo
800.821
694.653

106.168

SAMLET REGNSKABSMÆSSIG NOTE

Samlet anskaffelsessum primo	800.821
Anskaffelser i året	0
Afgang i året	800.821
Samlet anskaffelsessum ultimo	0
Samlede afskrivninger primo	694.653
Årets afskrivning	0
Afskrivning på udgåede aktiver	694.653
Samlede afskrivninger ultimo	0
Bogført værdi ultimo	0
Avance ved salg af anlægs- aktiver udgør	-106.168

Generalforsamling vedrørende årsrapport for 2020

Roskilde 5. juni 2021

Generalforsamling

Dagsorden:

- Valg af dirigent. Som dirigent valgtes Søren Skjold Petersen.
- Det fremlagte årsregnskab godkendtes.
- Resultatet anvendes som foreslået i årsregnskabet.
- Direktionen genvalgtes.
- Bemyndigelse til at udlodde ekstraordinære udbytter i det kommende år, vedtoges.
- Valg af revisor var ikke aktuelt, da revision er fravalgt tidligere år.
- Intet under eventuelt.

Roskilde 5. juni 2021

Dirigent:

Søren Skjold Petersen

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."

Søren Skjold Petersen

Direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-224085302614

IP: 62.135.xxx.xxx

2021-06-07 17:12:21Z

NEM ID 

Henrik Lefeldt

Registreret revisor

På vegne af: Lefeldt Revision ApS

Serienummer: CVR:20142146-RID:90302151

IP: 87.49.xxx.xxx

2021-06-07 17:38:02Z

NEM ID 

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>