

**SØREN JOHNSEN APS
KONGEVEJEN 61, 3450 ALLERØD
CVR.NR. 29 62 58 83**

**ÅRSRAPPORT
1. JANUAR 2019 - 31. DECEMBER 2019
14. REGNSKABSÅR**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling, den 30. juni 2020

dirigent Søren Johnsen

INDHOLDSFORTEGNELSE**Påtegninger**

Ledelsespåtegning 2

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport 3

Ledelsesberetning

Selskabsoplysninger 4

Ledelsesberetning 5

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis 6-9

Resultatopgørelse 10

Balance 11-12

Noter 13-14

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar 2019 - 31. december 2019 for Søren Johnsen ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2019 og af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2019 - 31. december 2019.

Selskabet opfylder årsregnskabslovens betingelser for fritagelse for revision.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Allerød, den 26. maj 2020

i direktionen

direktør Søren Johnsen

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSRAPPORT

Til den daglige ledelse i Søren Johnsen ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Søren Johnsen ApS for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2019 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance 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 revisorer's 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.

Allerød, den 26. maj 2020
GBH REVISION & RÅDGIVNING
REGISTRERET REVISIONSAKTIESELSKAB
CVR-NR. 17 61 04 30

Morten Riise Andersen
registreret revisor
medlem af FSR - danske revisorer
mne 26754

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet	Søren Johnsen ApS Kongevejen 61 3450 Allerød CVR. nr.: 29 62 58 83 Stiftelsesdato: 23. juni 2006 Hjemsteds kommune: Allerød Regnskabsperiodens startdato: 1. januar 2019 Regnskabsperiodens slutdato: 31. december 2019 Foregående regnskabsperiodes startdato: 1. januar 2018 Foregående regnskabsperiodes slutdato: 31. december 2018
Direktion	Direktør Søren Johnsen
Revisor	GBH Revision & Rådgivning Registreret Revisionsaktieselskab M. D. Madsensvej 13 3450 Allerød
Pengeinstitut	Handelsbanken A/S Slotsgade 36 3400 Hillerød

LEDELSESBERETNING FOR 2019

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets aktivitet består i lighed med tidligere år primært af drift af gulvafslibningsvirksomhed og drift af udlejningsvirksomhed.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er fra regnskabsårets afslutning og frem til i dag ikke indtrådt væsentlige forhold, som vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling, som den fremgår af årsrapporten.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for Søren Johnsen ApS for 2019 er aflagt i overensstemmelse med Årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som foregående år.

Selskabet har valgt at anvende Årsregnskabslovens §32 ved at sammendrage visse regnskabsposter og benævne disse bruttofortjeneste.

De væsentligste indregnings- og målingsprincipper er følgende:

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Salgsværdien af det i året udførte arbejde indregnes som nettoomsætning, når arbejdet er udført (produktionsmetoden).

Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter. Alle former for afgivne rabatter er fratrukket i nettoomsætningen.

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til selskabets aktiviteter, herunder gevinst ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer m.v.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gage, inkl. feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring m.v. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, amortiseringsomkostninger vedrørende forpligtelser samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Ekstraordinære indtægter og omkostninger

Ekstraordinære indtægter og omkostninger indeholder indtægter og omkostninger, som hidrører fra begivenheder eller transaktioner, der klart afviger fra den ordinære drift og som ikke forventes at være af tilbagevendende karakter.

Skat af årets resultat

Skat af årets skattepligtige indkomst samt forskydning i udskudt skat og eventuelle reguleringer fra tidligere års skatter 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

Immaterielle anlægsaktiver

Den erhvervede goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Goodwill afskrives lineært over den vurderede økonomiske brugstid, der er vurderet til 5 år.

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger måles til dagsværdi: Dagsværdi måles udfra forventet afkast på 4%.

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Grunde og bygninger	50 år
Goodwill	5 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3 - 5 år

Aktiver med en kostpris på kr. 13.800 og derunder indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Leasingkontrakter

Alle leasingkontrakter betragtes som operationel leasing. Ydelser i forbindelse med operationel leasing og øvrige lejeaftaler indregnes i resultatopgørelsen over kontraktens løbetid. Selskabets samlede forpligtelse vedrørende operationel leasing- og lejeaftaler oplyses under eventualposter m.v.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden eller nettorealizationsværdi, såfremt denne er lavere. Der foretages nedskrivning på ukurante, herunder langsomt omsættelige varer.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles i balancen til nominel værdi med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af tab. Nedskrivninger til imødegåelse af tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Igangværende arbejder

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde. Salgsværdien måles på baggrund af færdiggørelsesgraden på balancedagen og de samlede forventede indtægter på det igangværende arbejde. Færdiggørelsesgraden opgøres som andelen af de afholdte omkostninger i forhold til forventede samlede omkostninger på det enkelte igangværende arbejde.

Når salgsværdien på et enkelt igangværende arbejde ikke kan opgøres pålideligt, måles salgsværdien til de medgåede omkostninger eller nettorealizationsværdien, hvis denne er lavere.

Det enkelte igangværende arbejde indregnes i balancen under tilgodehavender eller gældsforpligtelser. Nettoaktiver udgøres af summen af de igangværende arbejder, hvor salgsværdien af det udførte arbejde overstiger acontofaktureringer. Nettoforpligtelser udgøres af summen af de igangværende arbejder, hvor acontofaktureringer overstiger salgsværdien.

Omkostninger i forbindelse med salgsarbejde og opnåelse af kontrakter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de afholdes.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver indeholder afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser, med fradrag af skattemæssige underskud.

Ved negativ udskudt skat vil den udskudte skat blive aktiveret, såfremt det vurderes, at selskabet i de kommende år vil kunne udnytte den negative udskudte skat.

For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

RESULTATOPGØRELSE FOR ÅRET 2019

Noter		2018 Kr. 1.000
	BRUTTOFORTJENESTE	716.266
		567
1	Personaleomkostninger	-398.376
	Afskrivninger	-41.801
		<u> </u>
	DRIFTSRESULTAT	276.089
		180
	Værdiregulering investeringsaktiver	0
	Andre finansielle indtægter	0
	Andre finansielle omkostninger	-111.661
		<u> </u>
	RESULTAT FØR SKAT	164.428
		67
2	Skat af årets resultat	0
		<u> </u>
	ÅRETS RESULTAT	164.428
		67
	Forslag til resultatdisponering	
	Overført til næste år	164.428
		<u> </u>
	RESULTATDISPONERING I ALT	164.428
		67

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2019

A K T I V E R

<u>Noter</u>		31.12.2018 <u>Kr. 1.000</u>
	Goodwill	<u>0</u> <u>0</u>
	Immaterielle anlægsaktiver	<u>0</u> <u>0</u>
	Grunde og bygninger	5.737.460 5.738
	Ombygninger	0 0
3	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	<u>33.636</u> <u>47</u>
	Materielle anlægsaktiver	<u>5.771.096</u> <u>5.785</u>
	Depositum	<u>0</u> <u>0</u>
	Finansielle anlægsaktiver	<u>0</u> <u>0</u>
	ANLÆGSAKTIVER	<u>5.771.096</u> <u>5.785</u>
	Varebeholdninger	<u>40.000</u> <u>40</u>
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	118.285 156
	Andre tilgodehavender	17.500 0
	Periodeafgrænsningsposter	25.910 25
	Tilgodehavende selskabsskat	<u>0</u> <u>0</u>
	Tilgodehavender	<u>161.695</u> <u>181</u>
	Likvide beholdninger	<u>243.022</u> <u>175</u>
	OMSÆTNINGSAKTIVER	<u>444.717</u> <u>396</u>
	AKTIVER	<u>6.215.813</u> <u>6.181</u>

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2019**P A S S I V E R**

<u>Noter</u>		31.12.2018 <u>Kr. 1.000</u>
	Virksomhedskapital	125.000
	Overført resultat	1.619.420
4	EGENKAPITAL	1.744.420
	Hensættelse til udskudt skat	0
	HENSATTE FORPLIGTELSER	0
	Kreditinstitutter i øvrigt, langfristet del	4.000.000
5	Langfristede gældsforpligtelser	4.000.000
	Kreditinstitutter i øvrigt, kortfristet del	0
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	50.928
	Skyldig selskabsskat, kortfristet del	0
	Anden gæld	420.465
	Kortfristede gældsforpligtelser	471.393
	GÆLDSFORPLIGTELSER	4.471.393
	PASSIVER	6.215.813
6	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	
7	Ejerforhold	

NOTER

		2018 Kr. 1.000
1 Personalemkostninger		
Lønninger	384.853	331
Pensioner	0	0
Andre omkostninger til social sikring	<u>13.523</u>	<u>17</u>
	<u>398.376</u>	<u>348</u>

Antal fuldtidsbeskæftigede personer i gennemsnit: 2 (2018: 1)

2 Skat af årets resultat

Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	0	0
Udskudt skat 1.1.2019	0	0
Udskudt skat 31.12.2019	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>0</u>	<u>0</u>

3 Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar er ikke opskrevet pr. 31. december 2019.

4 Egenkapital

	Virksomheds- kapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1.1.2019	125.000	1.454.992	1.579.992
Overført af årets resultat	<u>0</u>	<u>164.428</u>	<u>164.428</u>
Egenkapital 31.12.2019	<u>125.000</u>	<u>1.619.420</u>	<u>1.744.420</u>

Virksomhedskapitalen har været uændret kr. 125.000 de seneste 5 år

NOTER

5 Langfristede gældsforpligtelser

	Gæld i alt 31.12.2019	Første års afdrag	Restgæld efter 5 år
Realkreditinstitutter, nom.	4.000.000	0	4.000.000
	4.000.000	0	4.000.000

6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for mellemværende med pengeinstitut, er der deponeret pantebreve i grunde og bygninger på kr. 6.490.000, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31. december 2019 udgør kr. 5.737.460.

7 Ejerforhold

Følgende kapitalejere er noteret i selskabets ejerbog som ejende minimum 5% af stemmerne eller minimum 5% af virksomhedskapitalen:

Søren Johnsen
Lille-Åsen 1B
3250 Gilleleje