

*Michael J. Sørensen ApS*  
*Gyldenrisvej 1*  
*4000 Roskilde*

*CVR-nummer: 30598121*

*ÅRSRAPPORT*  
*1. januar - 31. december 2015*

*(9. regnskabsår)*

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 31. maj 2016

Michael Jalris Sørensen  
Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

**Påtegninger**

Ledelsespåtegning .....	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab.....	4

**Ledelsesberetning mv.**

Selskabsoplysninger .....	5
Ledelsesberetning.....	6

**Årsregnskab 1. januar - 31. december 2015**

Anvendt regnskabspraksis.....	7
Resultatopgørelse .....	10
Balance .....	11
Noter .....	13

**LEDELSESPÅTEGNING**

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. januar - 31. december 2015 for Michael J. Sørensen ApS.

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

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. januar - 31. december 2015.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Roskilde, den 12. februar 2016

**Direktion**

Michael Jalris Sørensen

## REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

**Til den daglige ledelse i Michael J. Sørensen ApS**

Vi har opstillet årsregnskabet for Michael J. Sørensen ApS for perioden 1. januar - 31. december 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.

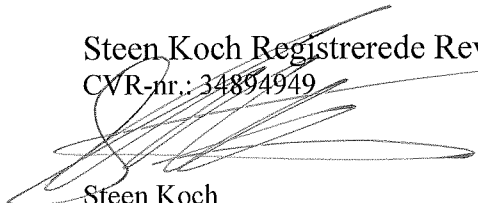
Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er Deres ansvar.

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.

Roskilde, den 12. februar 2016

Steen Koch Registrerede Revisorer ApS

CVR-nr.: 34894949



Steen Koch  
Registreret revisor

SELSKABSOPLYSNINGER

**Selskabet**

Michael J. Sørensen ApS  
Gyldenrisvej 1  
4000 Roskilde

CVR-nr.: 30 59 81 21  
Stiftet: 25. maj 2007  
Hjemsted: Roskilde  
Regnskabsår: 1. januar - 31. december

**Direktion**

Michael Jalris Sørensen

**Revisor**

Steen Koch Registrerede Revisorer ApS  
Algade 18  
4000 Roskilde

## LEDELSESBERETNING

### **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Selskabets væsentligste aktiviteter har i lighed med tidligere år bestået af vognmandsvirksomhed efter regning og tilbud.

### **Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold**

Det positive resultat for 2015 anses som værende tilfredsstillende.

Selskabet forventer et positivt resultat for 2016.

### **Betydningsfulde hændelser indtruffet efter statusdag**

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

### GENERELT

Årsregnskabet for Michael J. Sørensen ApS for 2015 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

#### Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet 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.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb.

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

### RESULTATOPGØRELSEN

#### Generelt

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste.

#### Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne ”nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer, varer under fremstilling og handelsvarer, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger”.

#### Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

#### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration mv.





## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

### **Igangværende arbejder for fremmed regning**

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 enkelte igangværende arbejde.

### **Periodeafgrænsningsposter**

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

### **Egenkapital**

#### **Udbytte**

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som en særskilt post under egenkapitalen. Forslag til udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

### **Selskabsskat 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 efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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 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. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

### **Gældsforpligtelser**

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede og associerede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

RESULTATOPGØRELSE  
 1. JANUAR - 31. DECEMBER 2015

	2015	2014 kr. 1000
<b>BRUTTOFORTJENESTE</b> .....	<b>880.210</b>	<b>897</b>
1 Personalemkostninger.....	304.259-	279-
2 Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver .....	196.610-	192-
<b>DRIFTSRESULTAT</b> .....	<b>379.341</b>	<b>426</b>
Andre finansielle indtægter.....	445	0
Andre finansielle omkostninger.....	50.891-	68-
<b>RESULTAT FØR SKAT</b> .....	<b>328.895</b>	<b>358</b>
3 Skat af årets resultat.....	67.935-	82-
<b>ÅRETS RESULTAT</b> .....	<b>260.960</b>	<b>276</b>
<b>FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING</b>		
Overført resultat.....	260.960	276
<b>DISPONERET I ALT</b> .....	<b>260.960</b>	<b>276</b>

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2015  
AKTIVER

	2015	2014 kr. 1000
4 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....	1.319.137	1.517
<b>Materielle anlægsaktiver</b> .....	<b>1.319.137</b>	<b>1.517</b>
<b>ANLÆGSAKTIVER</b> .....	<b>1.319.137</b>	<b>1.517</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....	53.533	2
Igangværende arbejder for fremmed regning .....	98.890	90
Periodeafgrænsningsposter .....	41.161	45
<b>Tilgodehavender</b> .....	<b>193.584</b>	<b>137</b>
<b>Likvide beholdninger</b> .....	<b>454.868</b>	<b>490</b>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER</b> .....	<b>648.452</b>	<b>627</b>
<b>AKTIVER</b> .....	<b>1.967.589</b>	<b>2.144</b>

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2015  
 PASSIVER

	2015	2014 kr. 1000
Virksomhedskapital.....	157.500	158
Overført resultat.....	1.059.996	799
<b>5 EGENKAPITAL.....</b>	<b>1.217.496</b>	<b>957</b>
Hensættelse til udskudt skat.....	137.215	138
<b>HENSATTE FORPLIGTELSER.....</b>	<b>137.215</b>	<b>138</b>
Kreditinstitutter.....	0	160
Leverandører af varer og tjenesteydelser.....	47.080	88
Gæld til tilknyttede virksomheder.....	272.461	561
<b>6 Selskabsskat.....</b>	<b>69.018</b>	<b>59</b>
Anden gæld.....	219.244	176
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse.....	5.075	5
<b>Kortfristede gældsforpligtelser.....</b>	<b>612.878</b>	<b>1.049</b>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSER.....</b>	<b>612.878</b>	<b>1.049</b>
<b>PASSIVER.....</b>	<b>1.967.589</b>	<b>2.144</b>
<b>7 Eventualposter</b>		
<b>8 Nærtstående parter</b>		
<b>9 Ejerforhold</b>		

## NOTER

	2015	2014 kr. 1000
<b>1 Personalemkostninger</b>		
Lønninger.....	297.613	275
Andre omkostninger til social sikring.....	6.646	4
	<u>304.259</u>	<u>279</u>
<b>2 Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver</b>		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....	196.610	192
	<u>196.610</u>	<u>192</u>
<b>3 Skat af årets resultat</b>		
Beregnet skat af årets resultat.....	69.018	59
Regulering af udskudt skat .....	1.083-	23
	<u>67.935</u>	<u>82</u>
<b>4 Materielle anlægsaktiver</b>		Andre anlæg, driftsmateri- el og inventar
Kostpris, primo .....		1.894.470
Kostpris 31. december 2015		<u>1.894.470</u>
Af-/nedskrivninger, primo .....		378.723-
Årets af-/nedskrivninger .....		196.610-
Af-/nedskrivninger 31. december 2015		<u>575.333-</u>
<b>Materielle anlægsaktiver i alt .....</b>		<u><u>1.319.137</u></u>

## NOTER

	Primo	Forslag til resultatdis- ponering	Ultimo
<b>5 Egenkapital</b>			
Virksomhedskapital .....	157.500	0	157.500
Overført resultat.....	799.036	260.960	1.059.996
	<b>956.536</b>	<b>260.960</b>	<b>1.217.496</b>

	2015	2014 kr. 1000
<b>6 Selskabsskat</b>		
Selskabsskat, primo .....	59.160	59
Skat af årets resultat.....	69.018	59
Sambeskatningsbidrag .....	59.160-	59-
<b>Selskabsskat i alt .....</b>	<b>69.018</b>	<b>59</b>

**7 Eventualposter mv.**

Selskabet er sambeskattet med øvrige danske selskaber i koncernen. Som helejet dattervirksomhed hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk med de øvrige selskaber i sambeskatningen for danske selskabsskatter og kildeskatter på udbytte, renter og royalties indenfor sambeskatningskredsen.

**8 Nærtstående parter**

Bestemmende Indflydelse:

Direktør Michael Jalris Sørensen, Gyldenrisvej 1, 4000 Roskilde

**9 Ejerforhold**

Hele selskabets anpartskapital ejes af:

Michael Jalris Holding ApS, Gyldenrisvej 1, 4000 Roskilde