

# Ulf H. Sørensen ApS

Vestergade 19, 8660 Skanderborg.

CVR-nr. 31257417

## Årsrapport for 2015/16

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 5. september 2016.



Torben Nygaard Sørensen

Dirigent

Ledespåtegning	2
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
Anvendt regnskabspraksis	4
Resultatopgørelse	6
Balance	7
Noter	9

Vi har dags dato aflagt årsrapport for Ulf H. Sørensen ApS for regnskabsåret 2015/16.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver, finansielle stilling og resultat.

Vi erklærer, at betingelserne for fravalg af revision fortsat er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Skanderborg, den 30. august 2016.



Torben Nygaard Sørensen  
Direktør

**Til den daglige ledelse i Ulf H. Sørensen ApS**

Vi har opstillet årsregnskabet for Ulf H. Sørensen ApS for regnskabsåret 2015/16 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 etiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetance og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstilling af dette, 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.

Skanderborg den 30. august 2016.

**Revisions-Partner, CVR-nr. 69305210**

  
Jens Jensen  
registreret revisor

Årsrapporten er aflagt efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

### **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 årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

### **Resultatopgørelsen**

#### **Nettoomsætningen**

Indtægter ved salg af ydelser og varer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden regnskabsårets udgang.

#### **Andre eksterne omkostninger**

Heri indregnes omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer og operationelle leasingomkostninger.

#### **Afskrivninger**

Afskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver tilsigter, at der sker systematisk afskrivning over aktivernes forventede brugstid. For selskabet er anvendt følgende brugstider.

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 5 år

Mindre nyanskaffelser af andre anlæg, driftsmateriel og inventar indregnes i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

#### **Finansielle poster**

Under finansielle poster indregnes renteindtægter og renteomkostninger, kursregulering af fremmed valuta samt realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab på værdipapirer.

**Skatter**

Årets aktuelle og udskudte skatter indregnes i resultatopgørelsen.

Selskabet er sambeskattet med danske koncernforbundne virksomheder.

Den aktuelle selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud til nedsættelse af eget skattemæssigt overskud.

**Balancen****Immaterielle og materielle anlægsaktiver**

Immaterielle og materielle anlægsaktiver måles i balancen til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger eller til genindvindingsværdien, hvor denne er lavere. Fortjeneste og tab ved afhændelse opgøres som forskellen mellem salgsprisen med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet.

**Varebeholdninger**

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-princippet eller nettorealiseringsværdi, hvis denne er lavere.

I varernes kostpris indgår alle omkostninger, der direkte kan henføres til anskaffelsen.

**Tilgodehavender**

Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser måles til pålydende værdi reduceret med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Igangværende arbejder måles til salgsværdien af udført arbejde, baseret på vurdering af arbejdernes færdiggørelsesgrad (produktionsmetoden). Færdiggørelsesgraden opgøres ved en konkret vurdering af hvert enkelt arbejdes stade.

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

**Egenkapital**

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som en særlig post under egenkapitalen.

**Aktuelle og udskudte skatter**

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

Udskudte skatteforpligtelser og udskudte skatteaktiver beregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser og indregnes i balancen med den gældende skatteprocent.

**Gældsforpligtelser - generelt**

Gæld måles som udgangspunkt til kostpris, hvilket normalt svarer til gældens pålydende værdi.

	Note	2015/16 kr.	2014/15 t. kr.
<b>Bruttoresultat</b>		<b>4.155.735</b>	<b>3.149</b>
Personaleudgifter	1	1.879.289	1.664
<b>Indtjeningsbidrag</b>		<b>2.276.446</b>	<b>1.485</b>
Afskrivninger		59.590	39
<b>Resultat før finansiering</b>		<b>2.216.856</b>	<b>1.446</b>
Finansieringsindtægter		1.564	2
Finansieringsudgifter		2.714	2
<b>Resultat før skat</b>		<b>2.215.706</b>	<b>1.446</b>
Skatter		492.018	342
<b>Årets resultat</b>		<b>1.723.688</b>	<b>1.104</b>
<b>Forslag til resultatdisponering :</b>			
Forslag til udbytte for regnskabsåret		2.000.000	800
Overført resultat		-276.312	304
<b>Disponeret i alt</b>		<b>1.723.688</b>	<b>1.104</b>

	Note	30.04.16 kr.	30.04.15 t. kr.
<b>AKTIVER</b>			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		164.445	177
<b>Materielle anlægsaktiver</b>		<b>164.445</b>	<b>177</b>
<b>Anlægsaktiver</b>		<b>164.445</b>	<b>177</b>
Råvarer og hjælpematerialer		72.000	64
<b>Varebeholdninger</b>		<b>72.000</b>	<b>64</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		1.864.119	709
Igangværende arbejder for fremmed regning		306.000	240
Andre tilgodehavender		1.327	27
Periodeafgrænsningsposter		13.099	15
<b>Tilgodehavender</b>		<b>2.184.545</b>	<b>991</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>1.494.106</b>	<b>919</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		<b>3.750.651</b>	<b>1.974</b>
<b>Aktiver</b>		<b>3.915.096</b>	<b>2.151</b>



	Note	30.04.16 kr.	30.04.15 t. kr.
<b>PASSIVER</b>			
Selskabskapital	2	125.000	125
Overført resultat		53.037	329
Forslag til udbytte for regnskabsåret		2.000.000	800
<b>Egenkapital</b>	<b>3</b>	<b>2.178.037</b>	<b>1.254</b>
Hensættelser til udskudt skat		11.536	10
<b>Hensatte forpligtelser</b>		<b>11.536</b>	<b>10</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		514.354	154
Gæld til tilknyttede virksomheder		444.399	340
Anden gæld		766.770	393
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b>1.725.523</b>	<b>887</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b>1.725.523</b>	<b>887</b>
<b>Passiver</b>		<b>3.915.096</b>	<b>2.151</b>
Eventualposter mv.	4		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	5		
Andre oplysninger	6		

	2015/16 kr.	2014/15 t. kr.
<b>1 Personaleudgifter</b>		
De samlede personaleudgifter incl. gager kan specificeres således :		
Lønninger	1.583.571	1.418
Pensioner	199.161	178
Andre personaleudgifter	96.557	68
<b>Personaleudgifter</b>	<b>1.879.289</b>	<b>1.664</b>
<b>2 Selskabskapital</b>		
Selskabskapital	125.000	125
<b>I alt</b>	<b>125.000</b>	<b>125</b>
<b>3 Egenkapital</b>		
Egenkapital, primo	1.254.349	700
Udbetalt udbytte	-800.000	-550
Årets nettoresultat	1.723.688	1.104
<b>I alt</b>	<b>2.178.037</b>	<b>1.254</b>
<b>4 Eventualposter mv.</b>		

**Eventualforpligtelser**

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

Skyldige selskabsskatter og kildeskatter indenfor sambeskatningskredsen udgør ultimo regnskabsåret tkr. 473. Eventuelle senere korrektioner af den skattepligtige sambeskatningsindkomst eller af tilbageholdte kildeskatter vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgøre et større beløb.

## 5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for bankgæld er der udstedt ejerpantebreve på i alt kr. 200.000 med pant i materielle anlægsaktiver.

Til sikkerhed for bankgæld er der udstedt skadeløsbrev (virksomhedspant) på i alt kr. 400.000.

## 6 Andre oplysninger

Selskabets hovedaktivitet er at drive elinstallationsvirksomhed.