

Søren Kirk ApS

***Davrupvej 5
4593 Eskebjerg***

CVR. nr.: 34083355

***ÅRSRAPPORT
1. juli 2017 til 30. juni 2018***

Godkendt på selskabets generalforsamling, den __/__/2018

Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

Påtegninger

Ledelsespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	4

Ledelsesberetning mv.

Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6

Årsregnskab 1. juli 2017 - 30. juni 2018

Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Noter	13

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. juli 2017 - 30. juni 2018 for Søren Kirk ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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. 30. juni 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. juli 2017 - 30. juni 2018.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Eskebjerg, den 18. september 2018

Direktion

Søren Kirk

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

Til den daglige ledelse i Søren Kirk ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Søren Kirk ApS for perioden 1. juli 2017 - 30. juni 2018 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 den internationale standard om opstilling af finansielle oplysninger, ISRS 4410.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise i regnskab og regnskabsaflæggelse til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante etiske krav, 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.

Svinninge, den 18. september 2018
ABM Revision Registreret Revisionsvirksomhed
CVR.nr. 29234590

Frits Pedersen
Godkendt revisor
mne4385

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet	Søren Kirk ApS Davrupvej 5 4593 Eskebjerg
	Telefon: 71 70 45 93 E-mail: sk@sorenkirk.dk
	CVR-nr.: 34 08 33 55 Hjemsted: Kalundborg kommune Regnskabsår: 1. juli - 30. juni
Direktion	Søren Kirk
Revisor	ABM Revision Registreret Revisionsvirksomhed Hovedgaden 60 4520 Svinninge CVR nr. 29234590
Væsentligste aktivitet	Selskabets væsentligste aktivitet består i at drive rådgivende ingeniørvirksomhed indenfor byggeri og anlæg.

LEDELSESBERETNING

Selskabets væsentligste aktivitet

Selskabets væsentligste aktivitet består i at drive rådgivende ingeniørvirksomhed indenfor byggeri og anlæg.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

GENERELT

Årsregnskabet for Søren Kirk ApS for 2017/18 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler i klasse C.

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

Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

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 regnskabspost nedenfor.

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 bruttfortjeneste.

Bruttfortjeneste

Bruttfortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne ”nettoomsætning, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger”.

Nettoomsætning

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen i form af den fakturerede omsætning. Omsætningen indregnes excl. moms.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

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

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration, transport og lokaler.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Personaleomkostninger

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

Andre driftsomkostninger

Andre driftsomkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens væsentligste aktivitet, herunder tab ved salg af materielle anlægsaktiver.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, samt tillæg og godtgørelser vedrørende selskabsskat.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydninger i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen. Årets skat er beregnet med en skattesats på 22%.

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

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil ibrugtagningstidspunktet.

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

	<u>Brugstid</u>	<u>Restværdi</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 - 7 år	0 %
Indretning af lejede lokaler	10 år	0 %

Småanskaffelser indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter/andre driftsomkostninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Der forventes ikke tab på tilgodehavender.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

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 acontoskatter.

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, indregnes ikke.

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

Finansielle forpligtelser indregnes ved lånoptagelse til kostpris, svarende til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris, hvorved kurstab og låneomkostninger fordeles over lånets løbetid.

Gæld i øvrigt er opgjort til amortiseret kostpris, hvilket for korte og uforrentede eller variabelt forrentede gældsforpligtelser sædvanligvis svarer til nominel værdi.

RESULTATOPGØRELSE
1. JULI 2017 - 30. JUNI 2018

	2017/18	2016/17 kr. 1000
BRUTTOFORTJENESTE	1.904.320	1.876
1 Personaleomkostninger	1.556.087-	1.801-
2 Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver.....	58.516-	29-
3 Andre driftsomkostninger	1.020-	0
	288.697	46
DRIFTSRESULTAT		
Andre finansielle indtægter	0	1
Andre finansielle omkostninger	5.248-	0
	283.449	47
RESULTAT FØR SKAT		
Skat af årets resultat	78.298-	33-
	205.151	14
ÅRETS RESULTAT	205.151	14
 FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Forslag til udbytte for regnskabsåret	52.900	52
Overført resultat	152.251	38-
	205.151	14
DISPONERET I ALT	205.151	14

BALANCE PR. 30. JUNI 2018
AKTIVER

	2018	2017 kr. 1000
4 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar.....	143.388	49
4 Indretning af lejede lokaler.....	31.526	37
	174.914	86
Materielle anlægsaktiver		
ANLÆGSAKTIVER	174.914	86
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	879.145	553
Andre tilgodehavender	6.621	0
Periodeafgrænsningsposter.....	25.777	19
	911.543	572
Tilgodehavender		
Likvide beholdninger	190.831	156
OMSÆTNINGSAKTIVER.....	1.102.374	728
AKTIVER	1.277.288	814

BALANCE PR. 30. JUNI 2018
PASSIVER

	2018	2017 kr. 1000
Virksomhedskapital.....	80.000	80
Overført resultat	230.720	78
Forslag til udbytte for regnskabsåret.....	52.900	52
5 EGENKAPITAL	363.620	210
Leverandører af varer og tjenesteydelser	406.069	45
Selskabsskat	47.298	13
Anden gæld	459.848	517
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse.....	453	29
Kortfristede gældsforpligtelser	913.668	604
GÆLDSFORPLIGTELSE.....	913.668	604
PASSIVER	1.277.288	814
6 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.		
7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

NOTER

	2017/18	2016/17 kr. 1000
1 Personalemkostninger		
Lønninger	1.447.734	1.685
Pensioner	72.802	80
Andre omkostninger til social sikring	35.551	36
Personalemkostninger i alt	1.556.087	1.801
Det gennemsnitlige antal ansatte har andraget 2.		
2 Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar.....	53.261	24
Indretning af lejede lokaler.....	5.255	5
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver i alt	58.516	29
3 Andre driftsomkostninger		
Bøder	1.020	0
Andre driftsomkostninger i alt.....	1.020	0
4 Materielle anlægsaktiver		
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	Indretning af lejede lokaler
Kostpris, primo.....	118.303	52.546
Tilgang i årets løb.....	148.000	0
Kostpris 30. juni 2018	266.303	52.546
Af-/nedskrivninger, primo.....	69.654-	15.765-
Årets af-/nedskrivninger.....	53.261-	5.255-
Af-/nedskrivninger 30. juni 2018	122.915-	21.020-
Materielle anlægsaktiver i alt.....	143.388	31.526

NOTER

	Primo	Udbetalt udbytte	Forslag til resultatdisponeri- ng	Ultimo
5 Egenkapital				
Virksomhedskapital	80.000	0	0	80.000
Overført resultat	78.469	0	152.251	230.720
Forslag til udbytte for regnskabsåret	51.700	51.700-	52.900	52.900
	<u>210.169</u>	<u>51.700-</u>	<u>205.151</u>	<u>363.620</u>

6 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.

Pr. 30. juni 2018 foreligger der en AB 92 garanti på kr. 110.000.

7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.