

Søren Kirk ApS

***Davrupvej 5
4593 Eskebjerg***

CVR. nr.: 34083355

***ÅRSRAPPORT
1. juli 2015 til 30. juni 2016***

Godkendt på selskabets generalforsamling, den __/__/2016

Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

Påtegninger

Ledespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	4

Ledelsesberetning mv.

Selskabsoplysninger	5
---------------------------	---

Årsregnskab 1. juli 2015 - 30. juni 2016

Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. juli 2015 - 30. juni 2016 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 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. juli 2015 - 30. juni 2016.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Eskebjerg, den 5. august 2016

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 2015 - 30. juni 2016 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 9. august 2016
ABM Revision Registreret Revisionsvirksomhed
CVR.nr. 29234590

Frits Pedersen
Registreret revisor

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.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

GENERELT

Årsregnskabet for Søren Kirk ApS for 2015/16 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B og efter regnskabsvejledningen for mindre virksomheder.

GENERELT

Årsregnskabet for Søren Kirk ApS for 2015/16 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 og andre eksterne omkostninger”.

Nettoomsætning

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

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Andre eksterne omkostninger

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

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.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Der forventes ikke tab på tilgodehavender.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Egenkapital

Udbytte

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som en særskilt post under gældsforpligtelser.

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 af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

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 indenfor 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

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.

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som en særskilt post under gældsforpligtelser.

RESULTATOPGØRELSE
1. JULI 2015 - 30. JUNI 2016

	2015/16	2014/15 kr. 1000
BRUTTOFORTJENESTE	1.984.591	1.464
1 Personaleomkostninger	1.559.391-	1.355-
2 Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver.....	20.586-	80-
3 Andre driftsomkostninger	47.600-	0
	357.014	29
Andre finansielle indtægter	217	0
Andre finansielle omkostninger	5.788-	7-
	351.443	22
Skat af årets resultat	102.814-	24-
ÅRETS RESULTAT	248.629	2-
 FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Forslag til udbytte for regnskabsåret	275.000	50
Overført resultat	26.371-	52-
	248.629	2-
DISPONERET I ALT		

BALANCE PR. 30. JUNI 2016
AKTIVER

	2016	2015 kr. 1000
4 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar.....	30.662	223
4 Indretning af lejede lokaler.....	42.036	48
	72.698	271
Materielle anlægsaktiver		
	72.698	271
ANLÆGSAKTIVER		
	72.698	271
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	383.920	649
5 Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	126.710	0
Periodeafgrænsningsposter.....	15.065	14
	525.695	663
Tilgodehavender		
	525.695	663
Likvide beholdninger	844.449	79
OMSÆTNINGSAKTIVER	1.370.144	742
AKTIVER	1.442.842	1.013

BALANCE PR. 30. JUNI 2016
PASSIVER

	2016	2015 kr. 1000
Virksomhedskapital.....	80.000	80
Overført resultat	116.086	143
6 EGENKAPITAL	196.086	223
Hensættelse til udskudt skat	0	6
HENSATTE FORPLIGTELSER	0	6
Kreditinstitutter	0	92
7 Langfristede gældsforpligtelser.....	0	92
Kortfristet andel af langfristede gældsforpligtelser.....	0	19
Leverandører af varer og tjenesteydelser	110.100	455
Selskabsskat	90.724	26
Anden gæld	770.932	120
Udbytte for regnskabsåret	275.000	50
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse.....	0	22
Kortfristede gældsforpligtelser	1.246.756	692
GÆLDSFORPLIGTELSER	1.246.756	784
PASSIVER	1.442.842	1.013
8 Eventualposter mv.		
9 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

NOTER

	2015/16	2014/15 kr. 1000
1 Personalemkostninger		
Lønninger	1.471.733	1.266
Pensioner	73.108	72
Andre omkostninger til social sikring	14.550	17
Personalemkostninger i alt	1.559.391	1.355
2 Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar.....	15.331	75
Indretning af lejede lokaler.....	5.255	5
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver i alt	20.586	80
3 Andre driftsomkostninger		
Tab ved salg af materielle anlægsaktiver	47.600	0
Andre driftsomkostninger i alt.....	47.600	0
4 Materielle anlægsaktiver		
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	Indretning af lejede lokaler
Kostpris, primo.....	372.655	52.546
Afgang i årets løb	296.000-	0
Kostpris 30. juni 2016	76.655	52.546
Af-/nedskrivninger, primo.....	149.062-	5.255-
Af-/nedskrivninger på afhændede aktiver	118.400	0
Årets af-/nedskrivninger.....	15.331-	5.255-
Af-/nedskrivninger 30. juni 2016	45.993-	10.510-
Materielle anlægsaktiver i alt.....	30.662	42.036

NOTER

	2016	2015 kr. 1000
5 Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse		
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	126.710	0
	<hr/>	<hr/>
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse i alt	126.710	0
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

Virksomheden har på balancetidspunktet kr. 126.710 tilgode hos medlemmer af direktionen. Der er ikke stillet sikkerhed for lånet.

Der er blevet tilbagebetalt kr. 0 i årets løb. Der er beregnet rente efter selskabslovens regler som for tiden udgør 10,05%.

	Primo	Forslag til resultatdisponering	Ultimo
6 Egenkapital			
Virksomhedskapital.....	80.000	0	80.000
Overført resultat	142.457	26.371-	116.086
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
	222.457	26.371-	196.086
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

	Gæld i alt primo	Restgæld efter 5 år
7 Langfristede gældsforpligtelser		
Kreditinstitutter	110.734	0
	<hr/>	<hr/>
	110.734	0
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

8 Eventualposter mv.
Ingen.

9 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser
Ingen.