

Søren List Holding ApS

c/o Simgolf, Hvidkildevej 64, 2400 København NV

CVR-nr. 34 09 30 40

Årsrapport

1. januar - 31. december 2018

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 19. juni 2019.

Søren List
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2018	
Resultatopgørelse	5
Balance	6
Noter	8
Anvendt regnskabspraksis	10

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018 for Søren List Holding ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2018 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København NV, den 19. juni 2019

Direktion

Søren List

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til anpartshaveren i Søren List Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Søren List Holding ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 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 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 revisorerets Etiske 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.

København, den 19. juni 2019

Redmark

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 29 44 27 89

Mark Leerdrup Hansen

statsautoriseret revisor
mne19802

Selskabsoplysninger

Selskabet	Søren List Holding ApS c/o Simgolf Hvidkildevej 64 2400 København NV
	CVR-nr.: 34 09 30 40
	Stiftet: 22. december 2011
	Hjemsted: København
	Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Direktion	Søren List
Revisor	Redmark Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Dirch Passers Allé 76 2000 Frederiksberg
Associerede virksomheder	RSTK ApS, Herlev CRM Nordic ApS, København

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive virksomhed som holdingselskab og herved eje kapitalandele i andre selskaber samt al virksomhed, som efter direktionens skøn er beslægtet med dette formål.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttotab udgør -68.921 kr. mod -39.000 kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør -472.496 kr. mod 11.000 kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for utilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	<u>2018</u> kr.	<u>2017</u> t.kr.
Bruttotab	-68.921	-39
Andre finansielle indtægter	15.925	56
Nedskrivning af finansielle aktiver	-419.500	0
1 Øvrige finansielle omkostninger	<u>0</u>	<u>-6</u>
Resultat før skat	-472.496	11
Skat af årets resultat	<u>0</u>	<u>0</u>
Årets resultat	-472.496	11
 Forslag til resultatdisponering:		
Udbytte for regnskabsåret	0	100
Disponeret fra overført resultat	<u>-472.496</u>	<u>-89</u>
Disponeret i alt	-472.496	11

Balance 31. december

Aktiver	2018	2017
<u>Note</u>	<u>kr.</u>	<u>t.kr.</u>
Anlægsaktiver		
2 Erhvervede rettigheder	50.000	0
Immaterielle anlægsaktiver i alt	<u>50.000</u>	<u>0</u>
3 Kapitalandele i associerede virksomheder	234.396	441
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>234.396</u>	<u>441</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>284.396</u>	<u>441</u>
Omsætningsaktiver		
Tilgodehavender hos associerede virksomheder	13.680	383
4 Tilgodehavende hos virksomhedsdeltagere og ledelse	3.063	71
Tilgodehavender i alt	<u>16.743</u>	<u>454</u>
Likvide beholdninger	<u>54.981</u>	<u>3</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>71.724</u>	<u>457</u>
Aktiver i alt	<u>356.120</u>	<u>898</u>

Balance 31. december

Passiver	2018	2017
<u>Note</u>	<u>kr.</u>	<u>t.kr.</u>
Egenkapital		
5 Virksomhedskapital	80.000	80
6 Overført resultat	206.009	679
7 Foreslået udbytte for regnskabsåret	<u>0</u>	<u>100</u>
Egenkapital i alt	<u>286.009</u>	<u>859</u>
Gældsforpligtelser		
Leverandører af varer og tjenesteydelser	12.000	6
Anden gæld	<u>58.111</u>	<u>33</u>
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>70.111</u>	<u>39</u>
Gældsforpligtelser i alt	<u>70.111</u>	<u>39</u>
Passiver i alt	<u>356.120</u>	<u>898</u>
8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
9 Eventualposter		

Noter

	2018 kr.	2017 t.kr.
1. Øvrige finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	0	6
	0	6
2. Erhvervede rettigheder		
Kostpris 1. januar 2018	0	0
Tilgang i årets løb	50.000	0
Kostpris 31. december 2018	50.000	0
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2018	50.000	0
3. Kapitalandele i associerede virksomheder		
Kostpris 1. januar 2018	440.500	441
Tilgang i årets løb	213.396	0
Kostpris 31. december 2018	653.896	441
Nedskrivninger 1. januar 2018	0	0
Årets nedskrivninger	-419.500	0
Nedskrivninger 31. december 2018	-419.500	0
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2018	234.396	441

Hovedtallene for virksomhederne ifølge de seneste godkendte årsrapporter

	Ejerandel	Egenkapital kr.	Årets resultat kr.	Regnskabs- mæssig værdi hos Søren List Holding ApS kr.
RSTK ApS, Herlev	25 %	-15.800	-9.610	0
CRM Nordic ApS, København	30 %	713.202	294.095	234.396
		697.402	284.485	234.396

Noter

		31/12 2018 kr.	31/12 2017 t.kr.
4. Tilgodehavende hos virksomhedsdeltagere og ledelse			
		Tilbagebetalte beløb i regn- skabsåret	Tilgodehaven- de i alt 31. december 2018
Kategori	Rentefod	kr.	kr.
Direktion	10,05	0	3.063
5. Virksomhedskapital			
Virksomhedskapital 1. januar 2018		80.000	80
		80.000	80
6. Overført resultat			
Overført resultat 1. januar 2018		678.505	660
Årets overførte overskud eller underskud		-472.496	-89
Udloddet udbytte		0	108
		206.009	679
7. Foreslået udbytte for regnskabsåret			
Udbytte 1. januar 2018		100.000	0
Udloddet udbytte		-100.000	0
Udbytte for regnskabsåret		0	100
		0	100
8. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser			
Selskabet har pr. 31 december 2018 ikke afgivet pant eller stillet sikkerheder.			
9. Eventualposter			
Selskabet har pr. 31 december 2018 ingen eventualforpligtelser.			

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Søren List Holding ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed. Herudover har virksomheden valgt at følge enkelte regler for klasse C-virksomheder.

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

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, 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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som vedrører forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Bruttotab

Bruttotab indeholder nettoomsætning samt andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

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

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, realiserede og urealiserede kursgevinster og kurstab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Anvendt regnskabspraksis

Udbytte fra kapitalandele i associerede virksomheder indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posterings direkte i egenkapitalen.

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Rettigheder

Rettigheder består af kryptovaluta. Rettigheder måles til kostpris og afskrives ikke. Rettigheder nedskrives såfremt nettorealiseringsværdien skønnes varigt at være lavere end kostpris.

Nedskrivning på anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af såvel immaterielle som materielle anlægsaktiver samt kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Som genindvindingsværdi anvendes den højeste værdi af nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen.

Tidligere indregnede nedskrivninger tilbageføres, når betingelsen for nedskrivningen ikke længere består.

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i associerede virksomheder

Kapitalandele i associerede virksomheder måles til kostpris. Er genindvindingsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter.

Anvendt regnskabspraksis

Egenkapital

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på den ordinære generalforsamling (deklarationstidspunktet).

Gældsforpligtelser

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