

Søren List Holding ApS

c/o Simgolf, Hvidkildevej 64, 2400 København NV

CVR-nr. 34 09 30 40

Årsrapport

1. januar - 31. december 2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 21. juni 2018.



Søren List
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2017	
Resultatopgørelse	5
Balance	6
Noter	8
Anvendt regnskabspraksis	10

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 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 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2017 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København NV, den 21. juni 2018

Direktion



Søren List

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til anpartshaverne i Søren List Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Søren List Holding ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 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 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.

København, den 21. juni 2018

Redmark

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 29 44 27 89



Mark Leerdrup Hansen

statsautoriseret revisor
MNE-nr. 19802

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

Det ordinære resultat efter skat udgør 10.653 mod -49.000 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>2017</u>	<u>2016</u>
Bruttotab	-39.400	-46
Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder	0	75
Andre finansielle indtægter	55.566	29
Øvrige finansielle omkostninger	-5.513	-106
Resultat før skat	10.653	-48
1 Skat af årets resultat	0	-1
Årets resultat	10.653	-49
Forslag til resultatdisponering:		
Udbytte for regnskabsåret	100.000	0
Disponeret fra overført resultat	-89.347	-49
Disponeret i alt	10.653	-49

Balance 31. december

Aktiver		
Note	2017	2016
Anlægsaktiver		
2 Kapitalandele i associerede virksomheder	440.500	441
Finansielle anlægsaktiver i alt	440.500	441
Anlægsaktiver i alt	440.500	441
Omsætningsaktiver		
Tilgodehavender hos associerede virksomheder	383.129	181
Tilgodehavende selskabsskat	0	9
3 Tilgodehavende hos virksomhedsdeltagere og ledelse	70.798	0
Tilgodehavender i alt	453.927	190
Andre værdipapirer og kapitalandele	0	88
Værdipapirer i alt	0	88
Likvide beholdninger	2.903	75
Omsætningsaktiver i alt	456.830	353
Aktiver i alt	897.330	794

Balance 31. december

Passiver		
Note	2017	2016
Egenkapital		
4 Virksomhedskapital	80.000	80
5 Overført resultat	678.504	660
6 Foreslået udbytte for regnskabsåret	100.000	0
Egenkapital i alt	858.504	740
Gældsforpligtelser		
Leverandører af varer og tjenesteydelser	6.000	12
Anden gæld	32.826	42
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	38.826	54
Gældsforpligtelser i alt	38.826	54
Passiver i alt	897.330	794
7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
8 Eventualposter		

Noter

	2017	2016	
1. Skat af årets resultat			
Årets regulering af udskudt skat	0	1	
	<u>0</u>	<u>1</u>	
2. Kapitalandele i associerede virksomheder			
Kostpris 1. januar 2017	440.500	634	
Afgang i årets løb	0	-193	
Kostpris 31. december 2017	<u>440.500</u>	<u>441</u>	
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2017	<u>440.500</u>	<u>441</u>	
Hovedtallene for virksomhederne ifølge de seneste godkendte årsrapporter			
	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
RSTK ApS, Herlev	25 %	-6.190	-62.452
CRM Nordic ApS, København	35 %	-783.396	-170.454
		<u>-789.586</u>	<u>-232.906</u>
3. Tilgodehavende hos virksomhedsdeltagere og ledelse			
Kategori	Rentefod	Tilbagebetalte beløb i regnskabsåret	Tilgodehaven- de i alt 31. december 2017
Direktion	10,5	0	70.798
4. Virksomhedskapital			
Virksomhedskapital 1. januar 2017		80.000	80
		<u>80.000</u>	<u>80</u>

Noter

	<u>31/12 2017</u>	<u>31/12 2016</u>
5. Overført resultat		
Overført resultat 1. januar 2017	659.955	709
Årets overførte overskud eller underskud	-89.347	-49
Udloddet udbytte	<u>107.896</u>	<u>0</u>
	<u>678.504</u>	<u>660</u>
6. Foreslået udbytte for regnskabsåret		
Udbytte 1. januar 2017	0	119
Udloddet udbytte	0	-119
Udbytte for regnskabsåret	<u>100.000</u>	<u>0</u>
	<u>100.000</u>	<u>0</u>
7. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
Selskabet har pr. 31 december 2017 ikke afgivet pant eller stillet sikkerheder.		
8. Eventualposter		
Selskabet har pr. 31 december 2017 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.

Selskabet har i år valgt at ændre regnskabspraksis for indregning af kapitalandele i associerede virksomheder, idet ledelsen vurderer at kostprisen giver et mere retvisende billede af selskabets langsigtede investeringer i selskaber, der befinder sig i den tidlige udviklingsfase. Ændringen har medført følgende effekt:

Resultatet for 2017 øges med 38.673 kr. fra et underskud på 32.026 kr. til et overskud på 10.653 kr. Egenkapitalen primo 2017 øges med 607.388 kr. Ændringen har ingen skattemæssig effekt, da underskud til fremførsel ikke optages som et skatteaktiv.

Resultatet for 2016 øges med 385.778 kr. fra et underskud på 435.255 kr. til et underskud på 49.477 kr. Egenkapitalen primo 2016 øges med 221.610 kr. Ændringen har ingen skattemæssig effekt.

Årsrapporten er herudover 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.

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 eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb. Herved fordeles kurstab og kursgevinst over aktivets eller forpligtelsens løbetid.

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

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelsen

Bruttotab

Bruttotab indeholder nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, arbejde udført for egen regning og opført under aktiver, andre driftsindtægter samt 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.

Igangværende arbejder for fremmed regning vedrørende entreprisekontrakter indregnes i nettoomsætningen i takt med, at produktionen udføres, hvorved nettoomsætningen svarer til salgsværdien af årets udførte arbejder (produktionsmetoden). Nettoomsætningen indregnes, når de samlede indtægter og omkostninger på entreprisekontrakten og færdiggørelsesgraden på balancedagen kan opgøres pålideligt, og det er sandsynligt, at de økonomiske fordele vil tilgå selskabet.

Når resultatet af en entreprisekontrakt ikke kan opgøres pålideligt, indregnes nettoomsætningen kun svarende til de medgåede omkostninger, i det omfang det er sandsynligt, at de vil blive genindvundet.

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.

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

Renteomkostninger og øvrige omkostninger på lån til finansiering af fremstilling af immaterielle og materielle anlægsaktiver, og som vedrører fremstillingsperioden, indregnes ikke i kostprisen for anlægsaktivet.

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 posteringer direkte i egenkapitalen.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

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 nominal værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, der er indregnet under omsætningsaktiver, måles til dagsværdi (børs kurs) på balancedagen.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter.

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).

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Gældsforpligtelser

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