

**Soren HA Holding ApS
Toppen 27, 2860 Søborg**

CVR-nr. 35 04 04 39

**Årsrapport for regnskabsåret
1. juli 2016 - 30. juni 2017**

(4. regnskabsår)

Godkendt på den ordinære
generalforsamling den 9. oktober 2017

Dirigent
Søren Altmann

Indholdsfortegnelse

	Side
Selskabsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab.....	3
Ledelsesberetning	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Noter	11

Selskabsoplysninger

Selskab:

Søren HA Holding ApS
Toppen 27
2860 Søborg

CVR-nr.: 35 04 04 39

Hjemstedskommune: Gladsaxe

Direktion:

Søren Altmann
Toppen 27
2860 Søborg

Revisor:

Revisionsfirmaet Jan Kristensen, Registreret Revisionsanpartsselskab

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapport 2016/2017 for Soren HA Holding ApS. Årsregnskabet vedrører perioden 1. juli 2016-30. juni 2017.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Direktionen erklærer, at krav til fravalg af revision er opfyldt.

Søborg, den 3. oktober 2017

I direktionen:

Søren Altmann

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejerne i Soren HA Holding ApS:

Vi har opstillet årsregnskabet for Soren HA Holding ApS for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som selskabets ledelse 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 selskabets ledelse med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisors 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 selskabets ledelses 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, som selskabets ledelse 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.

Søborg, den 3. oktober 2017
REVISIONSFIRMAET JAN KRISTENSEN
REGISTRERET REVISIONSANPARTSSELSKAB
CVR-nr. 35 38 36 46

Jan Kristensen
registreret revisor

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter:

Selskabets hovedaktivitet er at være holdingselskab.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold:

Selskabet har i regnskabsåret 2016/2017 realiseret et resultat før skat på tkr. 822 mod tkr. 44 året før. Årets resultat efter skat udgør tkr. 825 mod tkr. 48 året før. Herefter udgør selskabets egenkapital tkr. 1.092.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning:

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Ændringer i anvendt regnskabspraksis som følge af ændret årsregnskabslov:

Regnskabspraksis er ændret, således at udbytte for 2016/2017 fremover indregnes som egenkapital i stedet for som tidligere som gæld.

Ændringen er sket som følge af, at årsregnskabsloven er ændret og nu kræver dette. Ændringen påvirker ikke årets resultat, samt aktiver og passiver pr. 30. juni 2017. Egenkapitalen pr. 30. juni 2017 er tkr. 103 større, end det ville have været tilfældet med den hidtidige regnskabspraksis.

Den akkumulerede virkning af praksisændringen er indregnet på egenkapitalen pr. 1. januar 2016 med tkr. 101.

Bortset fra ovenstående område er den anvendte regnskabspraksis uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling:

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 selskabet som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og 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. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkel regnskabspost herunder.

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.

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser indregnes i resultatopgørelsen som finansielle indtægter eller finansielle omkostninger.

Anvendt regnskabspraksis - fortsat

Resultatopgørelsen:

Andre eksterne omkostninger :

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer mv.

Finansielle poster:

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

Skat:

Skat af årets skattepligtige indkomst er afsat med 22%. Tillæg, fradrag og godtgørelser vedrørende skattebetalingen medtages under finansielle poster.

Udskudt skat hensættes med 22% af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier. Regulering af udskudt skat er medtaget i resultatopgørelsen under "Skat af årets resultat".

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes i balancen med den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller som nettoaktiver.

Balancen:

Finansielle anlægsaktiver:

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder er indregnet efter den indre værdis metode.

I resultatopgørelsen er medregnet tilknyttet virksomheders resultat efter skat.

I balancen er medregnet værdien af tilknyttede virksomheder, idet dog den del af tilknyttet virksomhed, der er foreslået udloddet i tilknyttet virksomhedens årsrapport, i balancen er medregnet som tilgodehavende udbytte.

Anvendt regnskabspraksis - fortsat

Den samlede nettoopskrivning af kapitalandel i tilknyttet virksomheder henlægges ved overskudsdisponeringen til "Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode" under egenkapitalen.

Kapitalandele i associerede virksomheder

Kapitalandele i associerede virksomheder indregnes og måles til kostpris.

Hvis kostprisen overstiger kapitalandelens genvindingspris, nedskrives denne til lavere værdi.

Værdiforringelse af anlægsaktiver:

Den regnskabsmæssige værdi af anlægsaktiver indregnet til kostpris vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse udover det, som udtrykkes ved afskrivning.

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

Tilgodehavender:

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Gældsforpligtelser:

Gældsforpligtelser indregnes til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse for perioden 1. juli 2016 - 30. juni 2017

<u>Note</u>		2015 /2016 <u>tkr.</u>
	Andre eksterne omkostninger.....	-10.438 -9
1	Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder.....	167.213 57
2	Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder.....	670.691 0
	Resultat før finansielle poster.....	<u>827.466</u> <u>48</u>
	Finansielle indtægter.....	123 2
	Finansielle omkostninger.....	-1.218 -2
	Finansielle omkostninger fra tilknyttede virksomheder.....	-4.795 -4
	Resultat før skat.....	<u>821.576</u> <u>44</u>
3	Skat af årets resultat.....	3.608 4
	Årets resultat.....	<u>825.184</u> <u>48</u>
	Årets resultat foreslås disponeret således:	
	Foreslået udbytte.....	500.000 101
	Nettoopskrivning efter indre værdis metode.....	167.213 57
	Overført overskud.....	157.971 -110
	Resultatdisponering i alt.....	<u>825.184</u> <u>48</u>

Balance pr. 30. juni 2017

Aktiver

<u>Note</u>		30/6 2016 <u>tkr.</u>
4	Anlægsaktiver:	
	Finansielle anlægsaktiver:	
	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder.....	418.902 252
	Kapitalandele i associerede virksomheder.....	179.095 249
		<u>597.997</u> <u>501</u>
	 Anlægsaktiver i alt.....	 <u>597.997</u> <u>501</u>
	 Omsætningsaktiver:	
	Tilgodehavender:	
	Tilgodehavende selskabsskat.....	<u>0</u> <u>0</u>
		<u>0</u> <u>0</u>
	 Likvide beholdninger.....	 <u>734.120</u> <u>63</u>
	 Omsætningsaktiver i alt.....	 <u>734.120</u> <u>63</u>
	 Aktiver i alt.....	 <u>1.332.117</u> <u>564</u>

Balance pr. 30. juni 2017

Passiver

<u>Note</u>		30/6 2016 <u>tkr.</u>
5	Egenkapital:	
	Selskabskapital.....	80.000 80
	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode.....	338.902 172
	Overført resultat.....	672.647 15
	Forslag til udbytte for regnskabsåret.....	500.000 101
	Egenkapital i alt.....	<u>1.091.549 368</u>
	Hensatte forpligtelser:	
	Hensættelser til udskudt skat.....	<u>0 0</u>
	Hensatte forpligtelser i alt.....	<u>0 0</u>
	Langfristede gældsforpligtelser:	
	Selskabsskat	<u>37.795 0</u>
	Langfristede gældsforpligtelser i alt.....	<u>37.795 0</u>
	Kortfristede gældsforpligtelser:	
	Leverandører af varer og tjenesteydelser.....	6.000 5
6	Gæld til tilknyttede virksomheder.....	179.265 18
	Selskabsskat.....	16.778 172
	Anden gæld.....	730 1
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt.....	<u>202.773 196</u>
	Gældsforpligtelser i alt.....	<u>240.568 196</u>
	Passiver i alt.....	<u>1.332.117 564</u>
7	Pantsætninger, sikkerhedsstillelser og eventualforpligtelser	

Noter til årsrapporten

2015
/2016
tkr.

1	Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder:		
	Resultat iflg. årsrapport 2016/17.....	167.213	57
2	Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder:		
	Fortjeneste ved afhændelse af kapitalandele i associerede virksomheder.....	670.691	0
3	Skat af årets resultat:		
	Den udgifts-/indtægtsførte selskabsskat specificeres således:		
	Skat af årets skattepligtige indkomst.....	-3.608	-4
	Regulering af hensættelse til udskudt skat.....	0	0
		<u>-3.608</u>	<u>-4</u>

4 Anlægsoversigt:

	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder
Anskaffelsessum pr. 1. juli 2016.....	80.000
Årets tilgang.....	0
Årets afgang til kostpriser.....	0
Anskaffelsessum pr. 30. juni 2017.....	<u>80.000</u>
Værdireguleringer pr. 1. juli 2016.....	171.689
Resultatandel i tilknyttet virksomhed.....	167.213
Udbytte fra tilknyttet virksomhed.....	0
Værdiregulering pr. 30. juni 2017.....	<u>338.902</u>
Balanceværdi pr. 30. juni 2017.....	<u>418.902</u>

Kapitalandel i tilknyttet virksomhed udgør nom. kr. 80.000 (ejerandel 100%) i Altmann Analytics ApS, Gladsaxe, CVR-nr. 35 40 50 31. Overskud ifølge seneste årsrapport 2016/2017 udgjorde kr. 167.213, og egenkapital ifølge seneste årsrapport 30/6 2017 udgjorde kr. 418.903.

Noter til årsrapporten

4 Anlægsoversigt - fortsat:

	Kapitalandele i associerede virksomheder
Anskaffelsessum pr. 1. juli 2016.....	249.093
Årets tilgang.....	0
Årets afgang til kostpriser.....	-69.998
Anskaffelsessum pr. 30. juni 2017.....	<u>179.095</u>
Værdireguleringer pr. 1. juli 2016.....	0
Resultatandel i associeret virksomhed.....	0
Udbytte fra tilknyttet virksomhed.....	0
Værdiregulering pr. 30. juni 2017.....	<u>0</u>
Balanceværdi pr. 30. juni 2017.....	<u>179.095</u>

Kapitalandel i associeret virksomhed udgør nom. £ 7.999 (ejerandel 20%) i Redslim Ltd., England, registreringsnr. 08539637 er afhændet i årets løb.

Kapitalandel i associeret virksomhed udgør endvidere nom. CHF 25.000 (ejerandel 25%) i Redslim AG, Schweiz, registreringsnr. CHE-496.172.294. Selskabet er stiftet 25. august 2015, og der er endnu ikke aflagt årsregnskab.

Noter til årsrapporten

5 Egenkapital:

	<u>Selskabs-</u> <u>kapital</u>	<u>Reserve for</u> <u>for nettoop-</u> <u>skrivning ef-</u> <u>ter indre vær-</u> <u>dis metode</u>
Saldo pr. 1. juli 2016.....	80.000	171.689
Årets resultat.....	<u>0</u>	<u>167.213</u>
Saldo pr. 30. juni 2017.....	<u>80.000</u>	<u>338.902</u>
	<u>Overført</u> <u>resultat</u>	<u>Forslag til</u> <u>udbytte</u>
Saldo pr. 1. juli 2016.....	14.676	0
Ændring i regnskabspraksis.....	0	101.200
Betalt udbytte.....	0	-101.200
Årets resultat.....	657.971	0
Årets udbytte.....	<u>-103.400</u>	<u>500.000</u>
Saldo pr. 30. juni 2017.....	<u>672.647</u>	<u>500.000</u>
6 Gæld til tilknyttede virksomheder:		
Tilgodehavende sambeskatningsbidrag.....	74.176	164
Gæld i øvrigt.....	<u>-253.441</u>	<u>-51</u>
	<u>-179.265</u>	<u>113</u>

7 **Pantsætninger, sikkerhedsstillelser og eventualforpligtelser**

Selskabet har ikke foretaget pantsætninger eller sikkerhedsstillelser.

Der påhviler ikke selskabet eventualforpligtelser udover sædvanlige garantiforpligtelser på solgte tjenesteydelser mv.

Koncernens selskaber hæfter ubegrænset og solidarisk for kildeskatter på udbytter og renter indenfor sambeskatningskredsen og for selskabsskatten af koncernens sambeskattede indkomst.