

Soren HA Holding ApS
Toppen 27, 2860 Søborg

CVR-nr. 35 04 04 39

Årsrapport for regnskabsåret
1. juli 2015 - 30. juni 2016

(3. regnskabsår)

Godkendt på den ordinære
generalforsamling den 13. december 2016

Dirigent
Søren Altmann

Indholdsfortegnelse

	Side
Selskabsoplysninger	1
Ledespåtegning	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 2015/2016 for Soren HA Holding ApS. Årsregnskabet vedrører perioden 1. juli 2015-30. juni 2016.

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 28. november 2016

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 2015 - 30. juni 2016 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 28. november 2016
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 2015/2016 realiseret et resultat før skat på tkr. 43 mod tkr. 164 året før. Årets resultat efter skat udgør tkr. 47 mod tkr. 166 året før. Herefter udgør selskabets egenkapital tkr. 266.

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.

Selskabet har i henhold til undtagelsesbestemmelserne i årsregnskabsloven §48 valgt at indregne forslag til udbytte som gæld i balancen.

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.

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.

Anvendt regnskabspraksis - fortsat

Skat:

Skat af årets skattepligtige indkomst er afsat med 23,5%. 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.

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.

Anvendt regnskabspraksis - fortsat

Tilgodehavender:

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

Værdipapirer:

Værdipapirer indregnes og måles til kostpris.

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

Gældsforpligtelser:

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

Resultatopgørelse for perioden 1. juli 2015 - 30. juni 2016

<u>Note</u>		2014	2015/ <u>tkr.</u>
	Andre eksterne omkostninger.....	-9.490	-7
1	Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder.....	56.725	153
	Resultat før finansielle poster.....	47.235	146
	Finansielle indtægter.....	2.581	20
	Finansielle omkostninger.....	-1.993	0
	Finansielle omkostninger fra tilknyttede virksomheder.....	-4.434	-2
	Resultat før skat.....	43.389	164
2	Skat af årets resultat.....	3.737	2
	Årets resultat.....	47.126	166
	Årets resultat foreslås disponeret således:		
	Foreslået udbytte.....	101.200	100
	Nettoopskrivning efter indre værdis metode.....	56.725	28
	Overført overskud.....	-110.799	38
	Resultatdisponering i alt.....	47.126	166

Balance pr. 30. juni 2016

Aktiver

<u>Note</u>		30/6 2014 <u>tkr.</u>
3	Anlægsaktiver:	
	Finansielle anlægsaktiver:	
	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder.....	251.689 195
	Kapitalandele i associerede virksomheder.....	249.093 70
		<u>500.782 265</u>
	Anlægsaktiver i alt.....	<u>500.782 265</u>
	Omsætningsaktiver:	
	Tilgodehavender:	
4	Tilgodehavende hos tilknyttede virksomheder.....	0 113
	Tilgodehavende udbytte, tilknyttede virksomheder.....	0 125
	Tilgodehavende selskabsskat.....	0 0
		<u>0 238</u>
	Værdipapirer.....	<u>0 7</u>
	Likvide beholdninger.....	<u>63.581 73</u>
	Omsætningsaktiver i alt.....	<u>63.581 318</u>
	Aktiver i alt.....	<u>564.363 583</u>

Balance pr. 30. juni 2016

Passiver

<u>Note</u>		30/6 2014 <u>tkr.</u>
5	Egenkapital:	
	Selskabskapital.....	80.000 80
	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode.....	171.689 115
	Overført resultat.....	14.676 125
	Egenkapital i alt.....	<u>266.365 320</u>
	Hensatte forpligtelser:	
2	Hensættelser til udskudt skat.....	<u>0 0</u>
	Hensatte forpligtelser i alt.....	<u>0 0</u>
	Langfristede gældsforpligtelser:	
6	Selskabsskat.....	<u>16.778 49</u>
	Langfristede gældsforpligtelser i alt.....	<u>16.778 49</u>
	Kortfristede gældsforpligtelser:	
	Leverandører af varer og tjenesteydelser.....	5.000 5
4	Gæld til tilknyttede virksomheder.....	18.558 0
	Selskabsskat	155.732 109
	Anden gæld.....	730 0
	Forslag til udbytte for regnskabsåret	101.200 100
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt.....	<u>281.220 214</u>
	Gældsforpligtelser i alt.....	<u>297.998 263</u>
	Passiver i alt.....	<u>564.363 583</u>
7	Pantsætninger, sikkerhedsstillelser og eventualforpligtelser	

Noter til årsrapporten

		2015/ 2014 <u>tkr.</u>
1	Resultat af kapitalandele i tilknyttede virksomheder:	
	Resultat iflg. årsrapport 2015/16.....	<u>56.725</u> <u>153</u>
2	Skat af årets resultat:	
	Den udgifts-/indtægtsførte selskabsskat specificeres således:	
	Skat af årets skattepligtige indkomst.....	-3.737 -2
	Regulering af hensættelse til udskudt skat.....	<u>0</u> <u>0</u>
		<u>-3.737</u> <u>-2</u>
3	Anlægsoversigt:	
		<u>Kapitalandele i tilknyttede virksomheder</u>
	Anskaffelsessum pr. 1. juli 2015.....	80.000
	Årets tilgang.....	0
	Årets afgang til kostpriser.....	<u>0</u>
	Anskaffelsessum pr. 30. juni 2016.....	<u>80.000</u>
	Værdireguleringer pr. 1. juli 2015.....	114.964
	Resultatandel i tilknyttet virksomhed.....	56.725
	Udbytte fra tilknyttet virksomhed.....	<u>0</u>
	Værdiregulering pr. 30. juni 2016.....	<u>171.689</u>
	Balanceværdi pr. 30. juni 2016.....	<u>251.689</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 2015/2016 udgjorde kr. 56.725, og egenkapital ifølge seneste årsrapport 30/6 2015 udgjorde kr. 251.690.

Noter til årsrapporten

3 Anlægsoversigt - fortsat:

	<u>Kapitalandele i associerede virksomheder</u>
Anskaffelsessum pr. 1. juli 2015.....	69.998
Årets tilgang.....	179.095
Årets afgang til kostpriser.....	<u>0</u>
Anskaffelsessum pr. 30. juni 2016.....	<u>249.093</u>
Værdireguleringer pr. 1. juli 2015.....	0
Resultatandel i associeret virksomhed.....	0
Udbytte fra tilknyttet virksomhed.....	<u>0</u>
Værdiregulering pr. 30. juni 2016.....	<u>0</u>
Balanceværdi pr. 30. juni 2016.....	<u>249.093</u>

Kapitalandel i associeret virksomhed udgør nom. £ 7.999 (ejerandel 20%) i Redslim Ltd., England, registreringsnr. 08539637. Overskud ifølge seneste årsrapport 2015/2016 udgjorde kr.1.027.665 (GBP 107.716), og egenkapital ifølge seneste årsrapport 30/4 2016 udgjorde kr. 2.678.524 (GBP 280.753)

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.

30/6
2014
tkr.

4 Tilgodehavende hos tilknyttede virksomheder:

Tilgodehavende sambeskatningsbidrag.....	184.277	164
Gæld i øvrigt.....	<u>-202.835</u>	<u>-51</u>
	<u>-18.558</u>	<u>113</u>

Noter til årsrapporten

5 Egenkapital:

	Selskabs- kapital	Reserve for for nettoop- skrivning ef- ter indre vær- dis metode	Overført resultat
Saldo pr. 1. juli 2015.....	80.000	114.964	125.475
Årets resultat.....	0	56.725	-9.599
Udloddet udbytte.....	0	0	-101.200
Saldo pr. 30. juni 2016.....	<u>80.000</u>	<u>171.689</u>	<u>14.676</u>

6 Langfristede gældsforpligtelser:

Senere end 5 år fra balancedatoen forfalder tkr. 0 af restgælden.

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.