



Tlf.: 99 89 14 00
saeby@bdo.dk
www.bdo.dk

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab
Sæbygårdvej 25
DK-9300 Sæby
CVR-nr. 20 22 26 70

FAMILIEN SØRENSEN HOLDING APS

HAVNEN 1, 9300 SÆBY

ÅRSRAPPORT

1. JANUAR - 31. DECEMBER 2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling,
den 16. marts 2018

Lars Sørensen

CVR-NR. 35 52 96 32

INDHOLDSFORTEGNELSE

| | Side |
|---|-------|
| Selskabsoplysninger | |
| Selskabsoplysninger..... | 3 |
| Erklæringer | |
| Ledelsespåtegning..... | 4 |
| Den uafhængige revisors erklæringer..... | 5-6 |
| Ledelsesberetning | |
| Ledelsesberetning..... | 7 |
| Årsregnskab 1. januar - 31. december | |
| Resultatopgørelse..... | 8 |
| Balance..... | 9 |
| Noter..... | 10-11 |
| Anvendt regnskabspraksis..... | 12-13 |

SELSKABSOPLYSNINGER

| | |
|----------------------|---|
| Selskabet | Familien Sørensen Holding ApS Havnen 1 9300 Sæby |
| | CVR-nr.: 35 52 96 32 Stiftet: 16. oktober 2013 Hjemsted: Frederikshavn Regnskabsår: 1. januar - 31. december |
| Direktion | Lars Sørensen |
| Revision | BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab Sæbygårdvej 25 9300 Sæby |
| Pengeinstitut | Spar Nord Bank A/S Vestergade 3 9300 Sæby |

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 for Familien Sørensen Holding ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver 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.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Sæby, den 9. marts 2018

Direktion:

Lars Sørensen

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRINGER

Til kapitalejerne i Familien Sørensen Holding ApS

ERKLÆRING OM UDVIDET GENNEMGANG AF ÅRSREGNSKABET

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Familien Sørensen Holding ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017, der omfatter resultatopgørelse, balance, noter og anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisors Ethiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i selskabet, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Konklusion

På grundlag af det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver 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 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRINGER

ERKLÆRING I HENHOLD TIL ANDEN LOVGIVNING OG ØVRIG REGULERING

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores udvidede gennemgang af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved den udvidede gennemgang eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Sæby, den 9. marts 2018

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 20 22 26 70

Morten Kallehauge
Statsautoriseret revisor
MNE-nr. mne19688

LEDELSESBERETNING

Væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter var indtil 1. november 2017 at eje kapitalandel i dattervirksomhed. Herefter består væsentligste aktiviteter i investering i værdipapirer og øvrig formueadministration.

Beskrivelse af væsentlige ændringer i virksomhedens aktivitet

Selskabet afhændede pr. 1. november 2017 kapitalandel i dattervirksomhed.

Betydningsfulde begivenheder, indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

RESULTATOPGØRELSE 1. JANUAR - 31. DECEMBER

| | Note | 2017 kr. | 2016 kr. |
|--|------|----------------|----------------|
| INDTÆGTER AF KAPITALANDELE..... | | 285.450 | 189.747 |
| Andre eksterne omkostninger..... | | -61.401 | -51.527 |
| BRUTTORESULTAT..... | | 224.049 | 138.220 |
| Personaleomkostninger..... | 1 | -115.378 | -112.594 |
| DRIFTSRESULTAT..... | | 108.671 | 25.626 |
| Andre finansielle indtægter..... | 2 | 72.383 | 82.902 |
| Andre finansielle omkostninger..... | | -18.784 | 0 |
| RESULTAT FØR SKAT..... | | 162.270 | 108.528 |
| Skat af årets resultat..... | 3 | 27.202 | 18.040 |
| ÅRETS RESULTAT..... | | 189.472 | 126.568 |
| FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING | | | |
| Foreslået udbytte for regnskabsåret..... | | 100.000 | 100.000 |
| Overført resultat..... | | 89.472 | 26.568 |
| I ALT..... | | 189.472 | 126.568 |

BALANCE 31. DECEMBER

| AKTIVER | Note | 2017 kr. | 2016 kr. |
|---|------|------------------|------------------|
| Kapitalandel i tilknyttet virksomhed | | 0 | 1.144.550 |
| Finansielle anlægsaktiver | 4 | 0 | 1.144.550 |
| ANLÆGSAKTIVER | | 0 | 1.144.550 |
| Tilgodehavende hos tilknyttede virksomheder | | 0 | 1.083.313 |
| Udskudte skatteaktiver | | 23.000 | 0 |
| Andre tilgodehavender | | 3.760.058 | 1.517.619 |
| Tilgodehavende selskabsskat | | 35.496 | 0 |
| Tilgodehavende sambeskatningsbidrag | | 2.706 | 196.244 |
| Tilgodehavender | | 3.821.260 | 2.797.176 |
| Andre værdipapirer | | 179.878 | 0 |
| Værdipapirer | | 179.878 | 0 |
| Likvider | | 1.486.727 | 1.594.136 |
| OMSÆTNINGSAKTIVER | | 5.487.865 | 4.391.312 |
| AKTIVER | | 5.487.865 | 5.535.862 |
| PASSIVER | | | |
| Anpartskapital | | 80.000 | 80.000 |
| Overført overskud | | 5.264.395 | 5.174.923 |
| Forslag til udbytte | | 100.000 | 100.000 |
| EGENKAPITAL | 5 | 5.444.395 | 5.354.923 |
| Selskabsskat | | 0 | 136.204 |
| Anden gæld | | 43.470 | 44.735 |
| Kortfristede gældsforpligtelser | | 43.470 | 180.939 |
| GÆLDSFORPLIGTELSE R | | 43.470 | 180.939 |
| PASSIVER | | 5.487.865 | 5.535.862 |
| Eventualposter mv. | 6 | | |

NOTER

| | 2017 kr. | 2016 kr. | Note |
|---|----------------|--|----------|
| Personaleomkostninger | | | 1 |
| Antal personer beskæftiget i gennemsnit: 1 (2016: 1) | | | |
| Løn og gager..... | 91.821 | 89.115 | |
| Pensioner..... | 22.000 | 22.000 | |
| Andre omkostninger til social sikring..... | 1.557 | 1.479 | |
| | 115.378 | 112.594 | |
| Andre finansielle indtægter | | | 2 |
| Tilknyttede virksomheder..... | 30.000 | 40.000 | |
| Finansielle indtægter i øvrigt..... | 42.383 | 42.902 | |
| | 72.383 | 82.902 | |
| Skat af årets resultat | | | 3 |
| Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst..... | -4.202 | -18.040 | |
| Regulering af udskudt skat..... | -23.000 | 0 | |
| | -27.202 | -18.040 | |
| Finansielle anlægsaktiver | | | 4 |
| | | Kapitalandel i tilknyttet virksomhed | |
| Kostpris 1. januar 2017..... | | 1.502.321 | |
| Afgang..... | | -1.502.321 | |
| Kostpris 31. december 2017..... | | 0 | |
| Opskrivninger 1. januar 2017..... | | -135.519 | |
| Udloddet resultat | | -242.000 | |
| Årets afgang..... | | 377.519 | |
| Opskrivninger 31. december 2017..... | | 0 | |
| Af- og nedskrivninger på goodwill 1. januar 2017..... | | 222.252 | |
| Årets afgang | | -222.252 | |
| Af- og nedskrivninger på goodwill 31. december 2017..... | | 0 | |
| Regnskabsmæssig værdi 31. december 2017..... | | 0 | |

NOTER

Note

Egenkapital

5

| | Anpartskapital | Overført overskud | Forslag til udbytte | I alt |
|--|----------------|----------------------|------------------------|------------------|
| Egenkapital 1. januar 2017..... | 80.000 | 5.174.923 | 100.000 | 5.354.923 |
| Betalt udbytte..... | | | -100.000 | -100.000 |
| Forslag til årets resultatdisponering..... | | 89.472 | 100.000 | 189.472 |
| Egenkapital 31. december 2017..... | 80.000 | 5.264.395 | 100.000 | 5.444.395 |

Eventualposter mv.

6

Eventualforpligtelser

Familien Sørensen Holding ApS har afgivet kaution, maksimeret til 779 tkr. vedr. Aut. El-firma Søren Jensens Eftf. A/S' mellemværende med pengeinstitut. Engagementet udgør -975 tkr. pr. statusdagen.

Hæftelse i sambeskatningen

Koncernens danske selskaber hæfter solidarisk for skat af koncernens sambeskattede indkomst og for visse eventuelle kildeskatter som udbytteskat.

Skyldig skat af koncernens sambeskattede indkomst udgør 4 tkr. pr. balancedagen.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for Familien Sørensen Holding ApS for 2017 er aflagt i overensstemmelse med den danske årsregnskabslovs bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af regler fra regnskabsklasse C.

Resultatopgørelsens opstillingsform er tilpasset selskabets aktivitet som et holdingselskab.

Årsrapporten er udarbejdet efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Koncernregnskabet

Der er ikke udarbejdet koncernregnskab, da koncernen opfylder fritagelsesbestemmelserne i årsregnskabslovens § 110 om regnskabsaflæggelse for mindre koncerner.

RESULTATOPGØRELSEN

Indtægter af kapitalandele i dattervirksomheder

I moderselskabets resultatopgørelse indregnes den forholdsmæssige andel af de enkelte tilknyttede virksomheders resultat efter fuld eliminering af intern avance/tab og fradrag af afskrivning på goodwill.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

BALANCEN

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i dattervirksomheder måles i moderselskabets balance efter den indre værdis metode.

Kapitalandele i dattervirksomheder måles i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi opgjort efter moderselskabets regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab og med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill.

Koncerngoodwill afskrives over den vurderede økonomiske levetid, der fastlægges på baggrund af ledelsens erfaringer inden for de enkelte forretningsområder. Koncerngoodwill afskrives lineært over afskrivningsperioden, der udgør 10 år. Afskrivningsperioden er foretaget ud fra en vurdering af den erhvervede virksomheds markedsposition og indtjeningsprofil samt branchemæssige forhold.

Nettoopskrivning af kapitalandele i dattervirksomheder overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger anskaffelsesværdien.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer indregnet under omsætningsaktiver, omfatter børsnoterede obligationer, aktier og andre værdipapirer, der måles til dagsværdi på balancedagen. Børsnoterede værdipapirer måles til børskurs.

Skyldig skat 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.

Selskabet er sambeskattet med koncernforbundne danske selskaber. Den aktuelle selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster og med fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud. De sambeskattede selskaber indgår i acontoskatteordningen. Skyldig og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen under henholdsvis omsætningsaktiver og gæld.

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 inden for samme juridiske skatteenhed.

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 bortset fra poster, der føres direkte på egenkapitalen.

Gældsforpligtelser

Amortiseret kostpris for kortfristede gældsforpligtelser svarer normalt til nominel værdi.