

Sordahl Holding ApS

Sortedam Dossering 53 A

2100 København Ø

CVR-nr. 36436433

Årsrapport

1. juli 2016 - 30. juni 2017

3. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 3. november 2017

Morten Sør Dahl Nielsen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet	4
Virksomhedsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Noter	13

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017 for Sordahl Holding ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017.

Det er på generalforsamlingen vedtaget, at selskabets årsregnskaber ikke skal revideres. Betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København Ø, den 3. november 2017

Direktion

Morten Sør Dahl Nielsen
Direktør

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Sordahl Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Sordahl Holding ApS for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 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 opstilling 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.

Brøndby, den 3. november 2017

ASSET

Statsautoriseret Revisionsanpartsselskab

CVR-nr. 34901694

Jan Rasmussen
Statsautoriseret revisor

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	Sordahl Holding ApS Sortedam Dossering 53 A 2100 København Ø
CVR-nr.	36436433
Stiftelsesdato	18. november 2014
Regnskabsår	1. juli 2016 - 30. juni 2017
Direktion	Morten Sør Dahl Nielsen, Direktør
Revisor	ASSET Statsautoriseret Revisionsanpartsselskab Kirkebjerg Parkvej 12 2605 Brøndby CVR-nr.: 34901694

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i at besidde kapitalandele i tilknyttede virksomheder og udlejning af ejendom til datterselskab og anpartshaver.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017 udviser et resultat på kr. 545.878, og selskabets balance pr. 30. juni 2017 udviser en balancesum på kr. 9.194.583, og en egenkapital på kr. 2.917.166.

Ledelsen vurderer, at resultatet er tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

Forventninger til fremtiden

Der forventes en positiv udvikling i selskabets aktiviteter i det kommende år.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for Sordahl Holding ApS for 2016/17 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Generelt

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser.

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 for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende salg og administration.

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver er foretaget ud fra en løbende vurdering af aktiverens brugstid i virksomheden. Anlægsaktiverne afskrives lineært på grundlag af kostprisen, baseret på følgende vurdering af brugstider og restværdier:

	Brugstid
Bygninger	100 år

Der afskrives ikke på grunde.

Indtægter fra kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder

Indtægter fra kapitalandele omfatter den forholdsmæssige andel af resultatet efter skat samt eventuel regulering af intern avance/tab og fradrag af afskrivning på koncerngoodwill.

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen. Selskabet og de danske tilknyttede virksomheder er sambeskattede. Den danske selskabsskat fordeles mellem overskuds- og underskudsgivende danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst (fuld fordeling).

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med tillæg af eventuelle opskrivninger og med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Grunde og bygninger måles til anskaffelsessum.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug.

Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder måles efter den indre værdis metode til den forholdsmæssigt ejede andel af virksomhedernes egenkapital med tillæg af eventuel koncerngoodwill, fradrag for koncerninterne avancer og negativ goodwill. Virksomheder med negativ egenkapital måles til 0, idet den til den negative værdi svarende forholdsmæssige andel modregnes i eventuelle tilgodehavender. Beløb herudover indregnes under posten hensatte forpligtelser, såfremt der er en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække underbalancen.

Andre finansielle anlægsaktiver

Andre værdipapirer og kapitalandele måles til kursværdien på balancedagen, såfremt de er børsnoterede, eller en anslået dagsværdi, såfremt de ikke er børsnoterede.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der almindeligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer med en løbetid under 3 måneder, og som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelige risici for værdiændringer.

Egenkapital

Udbytte, som foreslås udbetalt for regnskabsåret, præsenteres som en særskilt post under egenkapitalen.

Udskudt skat

Udskudt skat og årets regulering heraf opgøres efter den balanceorienterede gældsmetode som skatteværdien af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes med den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser i virksomheder inden for samme juridiske skatteenhed og jurisdiktion.

Anvendt regnskabspraksis

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.

Finansielle gældsforpligtelser

Fastforrentede lån som realkreditlån og lån hos kreditinstitutter indregnes ved lånoptagelsen til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles lånene til amortiseret kostpris, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen som en renteomkostning over låneperioden.

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket almindeligvis svarer til nominal værdi.

Aktuelle skatteforpligtelser

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt betalte acontoskatte.

Eventualaktiver og -forpligtelser

Eventualaktiver og -forpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.

Resultatopgørelse

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Bruttofortjeneste/-tab		135.472	99.916
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-57.545	-57.454
Driftsresultat		77.927	42.462
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder		614.459	1.785.244
Andre finansielle indtægter		54.960	108.636
Finansielle omkostninger	1	-218.649	-250.457
Resultat før skat		528.698	1.685.885
Skat af årets resultat	2	17.180	21.864
Årets resultat		545.878	1.707.749
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		103.400	0
Ekstraordinært udbytte indregnet under egenkapitalen		50.600	0
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		-1.135.541	990.244
Overført resultat		1.527.419	717.505
Resultatdisponering		545.878	1.707.749

Balance 30. juni 2017

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Aktiver			
Grunde og bygninger	3	6.345.946	6.403.491
Materielle anlægsaktiver		6.345.946	6.403.491
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	4	701.654	1.837.196
Finansielle anlægsaktiver		701.654	1.837.196
Anlægsaktiver		7.047.600	8.240.687
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		52.000	52.000
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		294.959	0
Udskudte skatteaktiver		28.862	16.202
Tilgodehavende selskabsskat		652.341	716.462
Tilgodehavender		1.028.162	784.664
Andre værdipapirer og kapitalandele		943.616	0
Værdipapirer og kapitalandele		943.616	0
Likvide beholdninger		175.206	892.615
Omsætningsaktiver		2.146.983	1.677.279
Aktiver		9.194.583	9.917.966

Balance 30. juni 2017

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital	5	50.000	50.000
Overkurs ved emission	6	0	0
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	7	651.654	1.787.196
Overført resultat	8	2.112.113	584.694
Udbytte for regnskabsåret		103.400	0
Egenkapital		2.917.166	2.421.890
Gæld til realkreditinstitutter		5.523.609	5.648.822
Selskabsskat		116.453	474.144
Langfristede gældsforpligtelser		5.640.062	6.122.966
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser		120.000	120.000
Leverandører af varer og tjenesteydelser		10.000	10.000
Gæld til tilknyttede virksomheder		0	1.016.386
Selskabsskat		474.146	194.792
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		33.209	31.932
Kortfristede gældsforpligtelser		637.355	1.373.110
Gældsforpligtelser		6.277.416	7.496.076
Passiver		9.194.583	9.917.966
Eventualforpligtelser	9		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	10		

Noter

1. Finansielle omkostninger

	2016/17	2015/16
Andre finansielle omkostninger	218.649	250.457
	218.649	250.457

2. Skat af årets resultat

	2016/17	2015/16
Skat af årets resultat	-4.520	-9.224
Regulering af udskudt skat	-12.660	-12.640
	-17.180	-21.864

3. Grunde og bygninger

	2017	2016
Kostpris primo	6.477.138	6.477.138
Kostpris ultimo	6.477.138	6.477.138
Af- og nedskrivninger primo	-73.647	-16.193
Årets afskrivninger	-57.545	-57.454
Af- og nedskrivninger ultimo	-131.192	-73.647
Regnskabsmæssig værdi ultimo	6.345.946	6.403.491

4. Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

	2017	2016
Kostpris primo	55.000	55.000
Kostpris ultimo	55.000	55.000
Opskrivninger primo	1.782.195	796.952
Årets resultat	614.459	1.785.244
Udloddet udbytte	-1.750.000	-800.000
Opskrivninger ultimo	646.654	1.782.196
Regnskabsmæssig værdi ultimo	701.654	1.837.196

5. Virksomhedskapital

	2017	2016
Saldo primo	50.000	50.000
Saldo ultimo	50.000	50.000

Noter

6. Overkurs ved emission

	2017	2016
Saldo primo	0	5.000
Overført til frie reserver	0	-5.000
Saldo ultimo	0	0

7. Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode

	2017	2016
Saldo primo	1.787.196	796.952
Årets tilgang	619.459	990.244
Årets afgang	-1.755.001	0
Saldo ultimo	651.654	1.787.196

8. Overført resultat

	2017	2016
Saldo primo	584.694	-137.811
Årets tilgang	1.527.419	717.505
Overført fra overkurs ved emission	0	5.000
Saldo ultimo	2.112.113	584.694

9. Eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med de øvrige selskaber i koncernen og hæfter solidarisk for de skatter, som vedrører sambeskatningen.

10. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitut er der afgivet ejerpantebrev i selskabets ejendom på i alt t.kr. 5.920 hvis regnskabsmæssige værdi pr. 30. juni 2017 udgør t.kr. 6.346.