



REVISION I/S

REGISTREREDE REVISORER FRR

*Sori ApS
Tune Parkvej 5
4030 Tune*

CVR-nummer: 36533145

*ÅRSRAPPORT
5. februar - 31. december 2015
opstillet uden revision eller review*

(1. regnskabsår)

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 21/4 2016

Dirigent:


Mikkel Solhøj

ALPHA REVISION I/S

Søren Nymann • Lene Boldt Lindholm

Tune Center 16 • 4030 Tune • info@alpha-revision.dk • Tlf.: 46137777 • Fax: 46137778



Påtegninger

Ledelsespåtegning 3

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab 4

Ledelsesberetning mv.

Selskabsoplysninger 5

Ledelsesberetning 6

Årsregnskab 5. februar - 31. december 2015

Anvendt regnskabspraksis 7

Resultatopgørelse 8

Balance 9

Noter 11

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 5. februar - 31. december 2015 for Sori ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsrapporten, der ikke er revideret, aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 5. februar - 31. december 2015.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Tune, den 11. april 2016

Direktion:



Mikkel Solhøj

Til den daglige ledelse i Sori ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Sori ApS for perioden 5. februar - 31. december 2015 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 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 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.

Tune, den 11. april 2016

ALPHA REVISION I/S

CVR-nr.: 18131595

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'Søren Nymann', written over a horizontal line.

Søren Nymann
Registeret revisor
medlem af FSR - danske revisorer

Selskabet	Sori ApS Tune Parkvej 5 4030 Tune
	CVR-nr.: 36 53 31 45 Stiftet: 5. februar 2015 Hjemsted: Greve Regnskabsår: 5. februar - 31. december 1. regnskabsår
Direktion	Mikkel Solhøj
Revisor	Alpha Revision I/S Tune Center 16 4030 Tune CVR-nr.: 18 13 15 95
Ejerforhold	Mikkel Solhøj Holding ApS, Birkevej 3, 4030 Tune
Væsentligste aktivitet	Selskabets væsentligste aktivitet har i regnskabsåret været, at drive rådgivende ingeniørvirksomhed.

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktivitet har i regnskabsåret været, at drive rådgivende ingeniørvirksomhed.

Usædvanlige forhold

Der har ikke været væsentlige usædvanlige forhold.

Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets økonomiske udvikling i regnskabsåret betragtes af ledelsen som tilfredsstillende.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter statusdag

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

Forventet udvikling, herunder særlige forudsætninger og usikre faktorer

Selskabets ledelse forventer et tilfredsstillende resultat for det kommende regnskabsår.

GENERELT

Årsregnskabet for Sori ApS for 2015 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B.

Det er selskabets første regnskabsår, hvorfor resultatopgørelse, balance og noter ikke indeholder sammenligningstal.

Under henvisning til årsregnskabslovens § 110 er der ikke udarbejdet koncernregnskab, da koncernen ikke overskrider beløbsgrænserne.

Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med at de indtjenes. Herudover 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 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 for hver enkelt.

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

Som målevaluta benyttes danske kroner. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

RESULTATOPGØRELSEN

Generelt

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste.

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne ”nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer, varer under fremstilling og handelsvarer, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger”.

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge til virksomhedens ansatte med fradrag af lønrefusioner fra det offentlige.

Finansielle indtægter og omkostninger

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

Skat af årets resultat

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 posterings direkte på egenkapitalen.

Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posterings direkte på egenkapitalen.

Selskabet er sambeskattet med danske koncernforbundne virksomheder.

Moderselskabet og de danske koncernvirksomheder er sambeskattede. Den danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster. Moderselskabet fungerer som administrationselskab for sambeskatningskredsen, således at moderselskabet forestår afregning af skatter mv. til de danske skattemyndigheder.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

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

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører, direkte lønforbrug samt indirekte produktionsomkostninger.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdier:

	<u>Brugstid</u>	<u>Restværdi</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år	0 %

Deposita

Deposita måles til anskaffelsespris.

Tilgodehavender

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

Egenkapital

Udbytte

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som en særskilt post under egenkapitalen. Forslag til udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Selskabsskat 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.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til nominel værdi.

	2015
BRUTTOFORTJENESTE	1.308.952
Personaleomkostninger.....	-680.540
2 Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver.....	-18.809
DRIFTSRESULTAT	609.603
Andre finansielle indtægter	1
Andre finansielle omkostninger.....	-21.743
RESULTAT FØR SKAT	587.861
3 Skat af årets resultat.....	-143.236
ÅRETS RESULTAT	444.625
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING	
Forslag til udbytte for regnskabsåret	400.000
Overført resultat.....	44.625
DISPONERET I ALT	444.625

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2015
AKTIVER

	2015
4 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	202.191
Materielle anlægsaktiver	202.191
Deposita	7.309
Finansielle anlægsaktiver	7.309
ANLÆGSAKTIVER	209.500
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	274.156
Andre tilgodehavender	3.220
Tilgodehavender	277.376
Likvide beholdninger	531.288
OMSÆTNINGSAKTIVER	808.664
AKTIVER	1.018.164

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2015
PASSIVER

	2015
Virksomhedskapital.....	50.000
Overført resultat.....	44.625
Forslag til udbytte for regnskabsåret	400.000
5 EGENKAPITAL.....	494.625
Hensættelse til udskudt skat	8.017
HENSATTE FORPLIGTELSER	8.017
Kreditinstitutter.....	133.614
Langfristede gældsforpligtelser.....	107.477
Kortfristet andel af langfristede gældsforpligtelser	26.137
Leverandører af varer og tjenesteydelser.....	27.713
6 Selskabsskat.....	140.076
Anden gæld.....	212.158
7 Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	1.961
Kortfristede gældsforpligtelser	408.045
GÆLDSFORPLIGTELSER	515.522
PASSIVER	1.018.164
8 Eventualposter mv.	
9 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	

2015

1 Selskabets hovedaktivitet

Selskabets væsentligste aktivitet har i regnskabsåret været, at drive rådgivende ingeniørvirksomhed.

2 Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

Afskrivning, driftsmidler og inventar 18.809

Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver i alt 18.809**3 Skat af årets resultat**

Selskabsskat, aktuel 135.219

Reg. af udskudt skat 8.017

Skat af årets resultat i alt 143.236Andre anlæg,
driftsmateriel og
inventar**4 Materielle anlægsaktiver**

Tilgang i årets løb 221.000

Kostpris 31. december 2015 221.000

Årets af-/nedskrivninger -18.809

Af-/nedskrivninger 31. december 2015 -18.809

Materielle anlægsaktiver i alt 202.191

	Primo	Forslag til resultatdisponer- ing	Ultimo
5 Egenkapital			
Virksomhedskapital.....	50.000	0	50.000
Overført resultat.....	0	44.625	44.625
Forslag til udbytte for regnskabsåret	0	400.000	400.000
	<u>50.000</u>	<u>444.625</u>	<u>494.625</u>

Selskabskapitalen er opdelt i 5.000 anparter á kr. 10.

	2015
6 Selskabsskat	
Skat af årets resultat.....	135.219
Sambeskatningsbidrag.....	-1.228
Procentregulering, selskabsskat.....	6.085
Selskabsskat i alt.....	<u>140.076</u>
7 Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	
Mellemregning med ledelse.....	733
Mellemregning med selskabsejer	1.228
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse i alt.....	<u>1.961</u>

8 Eventualposter mv.

Selskabet hæfter solidarisk med andre sambeskattede selskaber i koncernen for betaling af selskabsskatter og kildeskatter i sambeskatningskredsen.

9 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til bilfinansieringsinstitut stor kr. 133.614, er der lyst pant i et af selskabets driftsmidler, hvis regnskabsmæssige værdi på statusdagen udgør kr. 187.533.