

# **Søren Skjold Mogensen Holding ApS**

c/o Søren Skjold Mogensen, Hartmannsvej 14, 2800 Kgs. Lyngby

**CVR-nr. 38 01 63 26**

## **Årsrapport**

**19. september 2016 - 31. december 2017**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 28. maj 2018.

---

Søren Skjold Mogensen  
Dirigent

## **Indholdsfortegnelse**

---

	<b><u>Side</u></b>
<b>Påtegninger</b>	
Ledespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
<b>Ledelsesberetning</b>	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
<b>Årsregnskab 19. september 2016 - 31. december 2017</b>	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Noter	9

## **Ledelsespåtegning**

---

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 19. september 2016 - 31. december 2017 for Søren Skjold Mogensen Holding ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 19. september 2016 - 31. december 2017.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2016/17 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Kgs. Lyngby, den 28. maj 2018

**Direktion**

Søren Skjold Mogensen

## **Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab**

---

### **Til anpartshaveren i Søren Skjold Mogensen Holding ApS**

Vi har opstillet årsregnskabet for Søren Skjold Mogensen Holding ApS for regnskabsåret 19. september 2016 - 31. december 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 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.

København, den 28. maj 2018

### **BUUS JENSEN**

Statsautoriserede revisorer  
CVR-nr. 16 11 90 40

Ulrik Nørskov  
Statsautoriseret revisor  
MNE-nr. 29456

## Selskabsoplysninger

---

<b>Selskabet</b>	Søren Skjold Mogensen Holding ApS c/o Søren Skjold Mogensen Hartmannsvej 14 2800 Kgs. Lyngby
	CVR-nr.: 38 01 63 26
	Regnskabsår: 19. september - 31. december
<b>Direktion</b>	Søren Skjold Mogensen
<b>Revisor</b>	BUUS JENSEN, Statsautoriserede revisorer

## **Ledelsesberetning**

---

### **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Selskabets hovedaktivitet er at fungere som holdingselskab samt drive virksomhed med investering og finansiering samt hermed beslægtet virksomhed, herunder at eje aktier og anpartar i andre selskaber.

### **Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold**

Årets nettoomsætning udgør Det ordinære resultat efter skat udgør -31.834 Ledelsen anser årets resultat for utilfredsstillende, men i overensstemmelse med forventningerne. Som det frem af selskabets årsrapport har selskabet tabt mere end halvdelen af selskabets indskudskapital, ligesom selskabets likviditet er begrænset. Selskabets ledelse er opmærksom på dette forhold, hvorfor selskabets ledelse gør opmærksom på, at selskabets ansvarlige lånekapital træder tilbage for selskabets kreditorer ligesom selskabets ledelse løbende forventer at tilføje selskabets den fornødne likviditet til brug for selskabets fremadrettede aktiviteter.

## Anvendt regnskabspraksis

---

Årsrapporten for Søren Skjold Mogensen Holding ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed. Herudover har virksomheden valgt at følge enkelte regler for klasse C-virksomheder.

### Resultatopgørelsen

#### **Andre eksterne omkostninger**

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer og operationelle leasingomkostninger.

#### **Finansielle indtægter og omkostninger**

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, realiserede og urealiserede kursgevinster og kurstab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Udbytte fra kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklareres.

Renteomkostninger og øvrige omkostninger på lån til finansiering af fremstilling af immaterielle og materielle anlægsaktiver, og som vedrører fremstillingsperioden, indregnes ikke i kostprisen for anlægsaktivet.

#### **Skat af årets resultat**

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

### Balancen

#### **Finansielle anlægsaktiver**

##### **Andre værdipapirer og kapitalandele**

Værdipapirer og kapitalandele, der er indregnet under anlægsaktiver, omfatter børsnoterede obligationer og aktier, der måles til dagsværdi på balancedagen. Børsnoterede værdipapirer måles til børskurs.

Andre værdipapirer, som ikke er børsnoterede, måles til kostpris. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

#### **Likvide beholdninger**

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

### Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder indregnes de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Gæld til realkreditinstitut og kreditinstitutter er således målt til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til en restgæld beregnet som lånets underliggende kontantværdi på lånoptagelsestidspunktet reguleret med en over afdragstiden foretaget afskrivning af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

I finansielle forpligtelser indregnes tillige den kapitaliserede restleasingforpligtelse på finansielle leasingkontrakter.

Gældsforpligtelser vedrørende investeringsejendomme måles til amortiseret kostpris.

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.



## Resultatopgørelse

---

<u>Note</u>	19/9 2016 - 31/12 2017
Andre eksterne omkostninger	-16.834
<b>Driftsresultat</b>	<b>-16.834</b>
2 Øvrige finansielle omkostninger	-15.000
<b>Resultat før skat</b>	<b>-31.834</b>
Skat af årets resultat	0
<b>Årets resultat</b>	<b>-31.834</b>
<b>Forslag til resultatdisponering:</b>	
Disponeret fra overført resultat	-31.834
<b>Disponeret i alt</b>	<b>-31.834</b>

## Balance

---

<u>Note</u>	<u>31/12 2017</u>
<b>Aktiver</b>	
<b>Anlægsaktiver</b>	
Andre værdipapirer og kapitalandele	750.000
Finansielle anlægsaktiver i alt	750.000
<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b>750.000</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>	
Likvide beholdninger	1.166
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b>1.166</b>
<b>Aktiver i alt</b>	<b>751.166</b>
<b>Passiver</b>	
<b>Egenkapital</b>	
3 Virksomhedskapital	50.000
4 Overført resultat	-31.834
<b>Egenkapital i alt</b>	<b>18.166</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>	
Ansvarlig lånekapital	725.000
Langfristede gældsforpligtelser i alt	725.000
Leverandører af varer og tjenesteydelser	8.000
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	8.000
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b>733.000</b>
<b>Passiver i alt</b>	<b>751.166</b>

### 1 Usikkerhed om going concern

## Noter

---

19/9 2016  
- 31/12 2017

---

### 1. Usikkerhed om going concern

Som det frem af selskabets årsrapport har selskabet tabt mere end halvdelen af selskabets indskudskapital, ligesom selskabets likviditet er begrænset. Selskabets ledelse er opmærksom på dette forhold, hvorfor selskabets ledelse gør opmærksom på, at selskabets ansvarlige lånekapital træder tilbage for selskabets kreditorer ligesom selskabets ledelse løbende forventer at tilføje selskabets den fornødne likviditet til brug for selskabets fremadrettede aktiviteter.

### 2. Øvrige finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger	15.000
	<u>15.000</u>

### 3. Virksomhedskapital

Virksomhedskapital 19. september 2016	50.000
	<u>50.000</u>

### 4. Overført resultat

Overført resultat 19. september 2016	0
Årets overførte overskud eller underskud	-31.834
	<u>-31.834</u>