

Sørensen Holding 2016 ApS

Klostergårdsvej 9, 8882 Fårvang

CVR-nr. 38 30 72 66

Årsrapport

2017/18

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 25. februar 2019.

Per Sørensen
dirigent

Holstebro

Hostrupsvej 4 · 7500 Holstebro
T 9610 6161

Struer

Torvegade 2 · 7600 Struer
T 9684 2000

kroyerpedersen.dk

Medlem af RevisorGruppen Danmark
CVR 89 22 49 18

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab 1. oktober 2017 - 30. september 2018	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Noter	10

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2017/18 for Sørensen Holding 2016 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. 30. september 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2017 - 30. september 2018.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2017/18 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Fårvang, den 25. februar 2019

Direktion

Per Sørensen
direktør

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til anpartshaveren i Sørensen Holding 2016 ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Sørensen Holding 2016 ApS for regnskabsåret 1. oktober 2017 - 30. september 2018 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 revisorerets 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 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.

Holstebro, den 25. februar 2019

KRØYER PEDERSEN

Statsautoriserede Revisorer I/S
CVR-nr. 89 22 49 18

Uffe Larsen
statsautoriseret revisor
mne31444

Selskabsoplysninger

Selskabet	Sørensen Holding 2016 ApS Klostergårdsvej 9 8882 Fårvang CVR-nr.: 38 30 72 66 Stiftet: 30. september 2016 Hjemsted: Silkeborg Regnskabsår: 1. oktober - 30. september 3. regnskabsår
Direktion	Per Sørensen, direktør
Revisor	KRØYER PEDERSEN Statsautoriserede Revisorer I/S
Dattervirksomhed	H, H&R Ejendomme ApS, Silkeborg

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Hovedaktiviteten har i lighed med tidligere år bestået i at eje anpartar i tilknyttet virksomhed, associeret virksomhed og investering.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat efter skat udgør -225 t.kr. mod -798 t.kr. sidste år.

Ledelsen anser årets resultat for utilfredsstillende.

Egenkapitalen udgør på balancedagen 3.422 t.kr., svarende til en egenfinansiering på 89,0 % af de samlede aktiver på 3.846 t.kr.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Sørensen Holding 2016 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.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Resultatopgørelsen

Administrationsomkostninger

I administrationsomkostninger indregnes omkostninger, der er afholdt i året til ledelse og administration.

Resultat af kapitalandele i tilknyttet virksomhed og associeret virksomhed

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af den tilknyttede virksomheds resultat efter skat.

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af den associerede virksomheds resultat efter skat.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

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.

Selskabet er omfattet af reglerne om tvungen sambeskatning med tilknyttede virksomheder. Selskabet er administrationselskab for sambeskatningen og afregner som følge heraf alle betalinger af selskabsskat med skattemyndighederne.

Den aktuelle selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud (fuld fordeling).

Balancen

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i tilknyttet virksomhed og associeret virksomhed

Kapitalandele i tilknyttet virksomhed og associeret virksomhed indregnes i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedens regnskabsmæssige indre værdi.

Anvendt regnskabspraksis

Andre kapitalandele

Andre kapitalandele, som ikke er børsnoterede, måles til dagsværdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealisationsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitut.

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Efter sambeskatningsreglerne hæfter Sørensen Holding 2016 ApS som administrationsselskab solidarisk og ubegrænset over for skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatte på renter, royalties og udbytter opstået inden for sambeskatningskredsen.

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som ”Tilgodehavende selskabsskat” eller ”Skyldig selskabsskat”.

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisationsværdi.

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.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september

<u>Note</u>	<u>2017/18</u>	<u>2016/17</u>
Administrationsomkostninger	-52.461	-28.313
Resultat før finansielle poster	-52.461	-28.313
Resultat af kapitalandel i tilknyttet virksomhed	-203.842	-313.808
Resultat af kapitalandel i associeret virksomhed	0	-11.504
Finansielle indtægter fra tilknyttet virksomhed	42.424	0
Andre finansielle indtægter	5.886	38.556
2 Finansielle omkostninger	-16.666	-481.796
Resultat før skat	-224.659	-796.865
Skat af årets resultat	0	-1.279
Årets resultat	-224.659	-798.144
 Forslag til resultatdisponering:		
Disponeret fra overført resultat	-224.659	-798.144
Disponeret i alt	-224.659	-798.144

Balance 30. september

Aktiver		2018	2017
Note		<u> </u>	<u> </u>
Anlægsaktiver			
3	Kapitalandel i tilknyttet virksomhed	2.158.150	2.361.992
4	Kapitalandel i associeret virksomhed	0	144.277
5	Andre kapitalandele	0	0
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>2.158.150</u>	<u>2.506.269</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>2.158.150</u>	<u>2.506.269</u>
Omsætningsaktiver			
	Tilgodehavender hos tilknyttet virksomhed	1.201.551	990.014
	Tilgodehavender hos associeret virksomhed	0	33.951
	Tilgodehavende selskabsskat	0	19.500
	Andre tilgodehavender	152.945	683.500
	Tilgodehavender i alt	<u>1.354.496</u>	<u>1.726.965</u>
	Likvide beholdninger	<u>332.931</u>	<u>0</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>1.687.427</u>	<u>1.726.965</u>
	Aktiver i alt	<u>3.845.577</u>	<u>4.233.234</u>

Balance 30. september

Passiver	2018	2017
<u>Note</u>	<u> </u>	<u> </u>
Egenkapital		
Virksomhedskapital	50.000	50.000
6 Overført resultat	3.372.192	3.596.851
Egenkapital i alt	<u>3.422.192</u>	<u>3.646.851</u>
Gældsforpligtelser		
Anden gæld	423.385	586.383
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	423.385	586.383
Gældsforpligtelser i alt	<u>423.385</u>	<u>586.383</u>
Passiver i alt	<u>3.845.577</u>	<u>4.233.234</u>

1 Medarbejderforhold

7 Eventualposter

Noter

	<u>2017/18</u>	<u>2016/17</u>
1. Medarbejderforhold		
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>1</u>	<u>1</u>
2. Finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger, tilknyttet virksomhed	0	818
Andre finansielle omkostninger	<u>16.666</u>	<u>480.978</u>
	<u>16.666</u>	<u>481.796</u>
	<u>30/9 2018</u>	<u>30/9 2017</u>
3. Kapitalandel i tilknyttet virksomhed		
Kostpris 1. oktober	<u>2.925.336</u>	<u>2.925.336</u>
Kostpris 30. september	<u>2.925.336</u>	<u>2.925.336</u>
Nedskrivninger 1. oktober	-563.344	-249.536
Årets resultat efter skat	<u>-203.842</u>	<u>-313.808</u>
Nedskrivninger 30. september	<u>-767.186</u>	<u>-563.344</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. september	<u>2.158.150</u>	<u>2.361.992</u>
Tilknyttet virksomhed:		
	Hjemsted	Ejerandel
H, H&R Ejendomme ApS	Silkeborg	100 %

Noter

	<u>30/9 2018</u>	<u>30/9 2017</u>
4. Kapitalandel i associeret virksomhed		
Kostpris 1. oktober	1.258.502	1.258.502
Afgang i årets løb	-1.258.502	0
Kostpris 30. september	0	1.258.502
Nedskrivninger 1. oktober	-1.114.225	-2.721
Årets resultat efter skat	0	-11.504
Årets tilbageførsler på afgang	1.114.225	0
Udbytte	0	-1.100.000
Nedskrivninger 30. september	0	-1.114.225
Regnskabsmæssig værdi 30. september	0	144.277
Associeret virksomhed:		
	Hjemsted	Ejerandel
HMS Møbelfabrik ApS	Aarhus	50 %
	<u>30/9 2018</u>	<u>30/9 2017</u>
5. Andre kapitalandele		
Kostpris 1. oktober	0	0
Kostpris 30. september	0	0
Regnskabsmæssig værdi 30. september	0	0
6. Overført resultat		
Overført resultat 1. oktober	3.596.851	4.394.995
Årets overførte resultat	-224.659	-798.144
	3.372.192	3.596.851
7. Eventualposter		
Eventualaktiver		
Selskabet har et udskudt skatteaktiv på 15 t.kr., der ikke er indregnet i balancen på grund af usikkerhed om tidspunktet for udnyttelse heraf.		

Noter

7. Eventualposter (fortsat)

Sambeskatning

Selskabet er administrationsselskab i den nationale sambeskatning og hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat.

Selskabet hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter.

Hæftelse vedrørende forpligtelse i forbindelse med kildeskatter af udbytte, renter og royalties udgør estimeret maksimalt: 0 t.kr.

Eventuelle senere korrektioner af selskabsskatter eller kildeskatter mv. vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et andet beløb.