

Sørensen Holding 2016 ApS

Klostergårdsvej 9, 8882 Fårvang

CVR-nr. 38 30 72 66

Årsrapport

2016/17

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 14. februar 2018.

Per Sørensen
dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab 1. oktober 2016 - 30. september 2017	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Noter	10

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2016/17 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 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2016 - 30. september 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.

Fårvang, den 25. januar 2018

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 2016 - 30. september 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 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. januar 2018

KRØYER PEDERSEN

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

Uffe Larsen
statsautoriseret revisor
MNE-nr. 31444

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 2. regnskabsår
Direktion	Per Sørensen, direktør
Revisor	KRØYER PEDERSEN Statsautoriserede Revisorer I/S
Dattervirksomhed	H, H&R Ejendomme ApS, Silkeborg
Associeret virksomhed	HMS Møbelfabrik ApS, Aarhus

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

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

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat efter skat udgør -798 t.kr. mod -314 t.kr. sidste år.

Ledelsen anser årets resultat for utilfredsstillende.

Egenkapitalen udgør på balancedagen 3.647 t.kr., svarende til en egenfinansiering på 86,1 % af de samlede aktiver på 4.233 t.kr.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Sørensen Holding 2016 ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

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 nettorealiseringsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Egenkapital

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på den ordinære generalforsamling (deklarationstidspunktet).

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 administrationselskab solidarisk og ubegrænset over for skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatter 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 nettorealiseringsværdi.

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>2016/17</u>	<u>2015/16</u>
Administrationsomkostninger	-28.313	-75.012
Resultat for finansielle poster	-28.313	-75.012
Resultat af kapitalandel i tilknyttet virksomhed	-313.808	-249.536
Resultat af kapitalandel i associeret virksomhed	-11.504	-2.721
Finansielle indtægter fra tilknyttet virksomhed	0	28.865
Andre finansielle indtægter	38.556	18.276
2 Finansielle omkostninger	-481.796	-33.979
Resultat før skat	-796.865	-314.107
Skat af årets resultat	-1.279	0
Årets resultat	-798.144	-314.107
 Forslag til resultatdisponering:		
Udbytte for regnskabsåret	0	50.000
Disponeret fra overført resultat	-798.144	-364.107
Disponeret i alt	-798.144	-314.107

Balance 30. september

Aktiver		<u>2017</u>	<u>2016</u>
<u>Note</u>			
Anlægsaktiver			
3	Kapitalandel i tilknyttet virksomhed	2.361.992	2.675.800
4	Kapitalandel i associeret virksomhed	144.277	1.255.781
5	Andre kapitalandele	<u>0</u>	<u>0</u>
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>2.506.269</u>	<u>3.931.581</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>2.506.269</u>	<u>3.931.581</u>
Omsætningsaktiver			
	Tilgodehavender hos tilknyttet virksomhed	990.014	0
	Tilgodehavender hos associeret virksomhed	33.951	0
	Tilgodehavende selskabsskat	19.500	0
	Andre tilgodehavender	683.500	1.071.529
6	Tilgodehavende hos virksomhedsdeltagere og ledelse	<u>0</u>	<u>29.253</u>
	Tilgodehavender i alt	<u>1.726.965</u>	<u>1.100.782</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>1.726.965</u>	<u>1.100.782</u>
	Aktiver i alt	<u>4.233.234</u>	<u>5.032.363</u>

Balance 30. september

Passiver	<u>2017</u>	<u>2016</u>
<u>Note</u>		
Egenkapital		
Virksomhedskapital	50.000	50.000
7 Overført resultat	3.596.851	4.394.995
Foreslået udbytte for regnskabsåret	0	50.000
Egenkapital i alt	<u>3.646.851</u>	<u>4.494.995</u>
 Gældsforpligtelser		
Gæld til tilknyttet virksomhed	0	38.395
Gæld til associeret virksomhed	0	202.226
Selskabsskat	0	276.747
Anden gæld	586.383	20.000
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>586.383</u>	<u>537.368</u>
 Gældsforpligtelser i alt	<u>586.383</u>	<u>537.368</u>
 Passiver i alt	<u>4.233.234</u>	<u>5.032.363</u>

1 Medarbejderforhold

8 Eventualposter

Noter

	<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u>
1. Medarbejderforhold		
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>1</u>	<u>1</u>
2. Finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger, tilknyttet virksomhed	818	0
Andre finansielle omkostninger	<u>480.978</u>	<u>33.979</u>
	<u>481.796</u>	<u>33.979</u>
	<u>30/9 2017</u>	<u>30/9 2016</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	-249.536	0
Årets resultat efter skat	<u>-313.808</u>	<u>-249.536</u>
Nedskrivninger 30. september	<u>-563.344</u>	<u>-249.536</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. september	<u>2.361.992</u>	<u>2.675.800</u>
Tilknyttet virksomhed:		
	Hjemsted	Ejerandel
H, H&R Ejendomme ApS	Silkeborg	100 %

Noter

	<u>30/9 2017</u>	<u>30/9 2016</u>		
4. Kapitalandel i associeret virksomhed				
Kostpris 1. oktober	1.258.502	1.258.502		
Kostpris 30. september	1.258.502	1.258.502		
Nedskrivninger 1. oktober	-2.721	0		
Årets resultat efter skat	-11.504	-2.721		
Udbytte	-1.100.000	0		
Nedskrivninger 30. september	-1.114.225	-2.721		
Regnskabsmæssig værdi 30. september	144.277	1.255.781		
Associeret virksomhed:				
	Hjemsted	Ejerandel		
HMS Møbelfabrik ApS	Aarhus	50 %		
	<u>30/9 2017</u>	<u>30/9 2016</u>		
5. Andre kapitalandele				
Kostpris 1. oktober	0	0		
Kostpris 30. september	0	0		
Regnskabsmæssig værdi 30. september	0	0		
6. Tilgodehavende hos virksomhedsdeltagere og ledelse				
Kategori	Rentefod	Løbetid	Tilbagebetalte beløb i regnskabsåret	Tilgodehavende i alt 30. september 2017
Direktion	10,05	6 mdr.	29.253	0
			<u>30/9 2017</u>	<u>30/9 2016</u>
7. Overført resultat				
Overført resultat 1. oktober			4.394.995	4.759.102
Årets overførte resultat			-798.144	-364.107
			3.596.851	4.394.995

Noter

8. Eventualposter

Eventualaktiver

Selskabet har et udskudt skatteaktiv på 10 t.kr., der ikke er indregnet i balancen på grund af usikkerhed om tidspunktet for udnyttelse heraf.

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.