

# Sørensen Holding 2016 ApS

Klostergårdsvej 9, 8882 Fårvang

CVR-nr. 38 30 72 66

## Årsrapport

2015/16

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 7. marts 2017.

---

Per Sørensen  
dirigent

**Indholdsfortegnelse**

---

	<u>Side</u>
<b>Påtegninger</b>	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
<b>Ledelsesberetning</b>	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
<b>Årsregnskab 1. oktober 2015 - 30. september 2016</b>	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Noter	10

## **Ledelsespåtegning**

---

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2015/16 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 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2015/16 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Fårvang, den 28. februar 2017

### **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 2015 - 30. september 2016 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 28. februar 2017

### **KRØYER PEDERSEN**

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

Uffe Larsen  
statsautoriseret revisor

**Selskabsoplysninger**

---

<b>Selskabet</b>	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 1. regnskabsår
<b>Direktion</b>	Per Sørensen, direktør
<b>Revisor</b>	KRØYER PEDERSEN Statsautoriserede Revisorer I/S
<b>Dattervirksomhed</b>	H, H&R Ejendomme ApS, Holstebro
<b>Associeret virksomhed</b>	HMS Møbelfabrik ApS, Holstebro

## **Ledelsesberetning**

---

### **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Hovedaktiviteten har bestået i at eje anpartar i tilknyttet virksomhed, associeret virksomhed og investering.

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

Årets resultat udgør -314 t.kr.

Ledelsen anser årets resultat for utilfredsstillende.

Egenkapitalen udgør på balancedagen 4.495 t.kr., svarende til en egenfinansiering på 89,3 % af de samlede aktiver på 5.032 t.kr.

### **Begivenheder efter regnskabsårets udløb**

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

## Anvendt regnskabspraksis

---

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

### 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.

#### **Andre kapitalandele**

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

## **Anvendt regnskabspraksis**

---

### **Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealisationsværdien 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.

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>2015/16</u>
Administrationsomkostninger	-75.012
<b>Resultat for finansielle poster</b>	<b>-75.012</b>
Resultat af kapitalandel i tilknyttet virksomhed	-249.536
Resultat af kapitalandel i associeret virksomhed	-2.721
Finansielle indtægter fra tilknyttet virksomhed	28.865
Finansielle indtægter	18.276
Finansielle omkostninger	-33.979
<b>Resultat før skat</b>	<b>-314.107</b>
Skat af årets resultat	0
<b>Årets resultat</b>	<b>-314.107</b>
 <b>Forslag til resultatdisponering:</b>	
Udbytte for regnskabsåret	50.000
Disponeret fra overført resultat	-364.107
<b>Disponeret i alt</b>	<b>-314.107</b>

**Balance**


---

<b>Aktiver</b>		
<u>Note</u>	<u>30/9 2016</u>	<u>1/10 2015</u>
<b>Anlægsaktiver</b>		
1 Kapitalandel i tilknyttet virksomhed	2.675.800	2.925.336
2 Kapitalandel i associeret virksomhed	1.255.781	1.258.502
3 Andre kapitalandele	0	0
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>3.931.581</u>	<u>4.183.838</u>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b><u>3.931.581</u></b>	<b><u>4.183.838</u></b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	0	1.010.527
Andre tilgodehavender	1.071.529	537.356
4 Tilgodehavende hos virksomhedsdeltagere og ledelse	29.253	276.099
Tilgodehavender i alt	<u>1.100.782</u>	<u>1.823.982</u>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b><u>1.100.782</u></b>	<b><u>1.823.982</u></b>
<b>Aktiver i alt</b>	<b><u>5.032.363</u></b>	<b><u>6.007.820</u></b>

**Balance**


---

<b>Passiver</b>		
<u>Note</u>	<u>30/9 2016</u>	<u>1/10 2015</u>
<b>Egenkapital</b>		
5 Virksomhedskapital	50.000	50.000
6 Overført resultat	4.394.995	4.759.102
7 Foreslået udbytte for regnskabsåret	50.000	380.000
<b>Egenkapital i alt</b>	<b><u>4.494.995</u></b>	<b><u>5.189.102</u></b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		
Gæld til tilknyttet virksomhed	38.395	0
Gæld til associeret virksomhed	202.226	506.717
Selskabsskat	276.747	286.550
Anden gæld	20.000	25.451
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>537.368</u>	<u>818.718</u>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b><u>537.368</u></b>	<b><u>818.718</u></b>
<b>Passiver i alt</b>	<b><u>5.032.363</u></b>	<b><u>6.007.820</u></b>

**8 Eventualposter**

**Noter**


---

	<u>30/9 2016</u>	<u>1/10 2015</u>
<b>1. Kapitalandel i tilknyttet virksomhed</b>		
Kostpris 1. oktober	2.925.336	2.925.336
<b>Kostpris 30. september</b>	<b>2.925.336</b>	<b>2.925.336</b>
Nedskrivninger 1. oktober	0	0
Årets resultat efter skat	-249.536	0
<b>Nedskrivninger 30. september</b>	<b>-249.536</b>	<b>0</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi 30. september</b>	<b>2.675.800</b>	<b>2.925.336</b>
<b>Tilknyttet virksomhed:</b>		
	<b>Hjemsted</b>	<b>Ejerandel</b>
H, H&R Ejendomme ApS	Holstebro	100 %
	<u>30/9 2016</u>	<u>1/10 2015</u>
<b>2. Kapitalandel i associeret virksomhed</b>		
Kostpris 1. oktober	1.258.502	1.258.502
<b>Kostpris 30. september</b>	<b>1.258.502</b>	<b>1.258.502</b>
Nedskrivninger 1. oktober	0	0
Årets resultat efter skat	-2.721	0
<b>Nedskrivninger 30. september</b>	<b>-2.721</b>	<b>0</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi 30. september</b>	<b>1.255.781</b>	<b>1.258.502</b>
<b>Associeret virksomhed:</b>		
	<b>Hjemsted</b>	<b>Ejerandel</b>
HMS Møbelfabrik ApS	Holstebro	50 %

**Noter**


---

		<u>30/9 2016</u>	<u>1/10 2015</u>
<b>3. Andre kapitalandele</b>			
Kostpris 1. oktober		<u>0</u>	<u>0</u>
<b>Kostpris 30. september</b>		<u><b>0</b></u>	<u><b>0</b></u>
<b>Regnskabsmæssig værdi 30. september</b>		<u><b>0</b></u>	<u><b>0</b></u>
<b>4. Tilgodehavende hos virksomhedsdeltagere og ledelse</b>			
		<b>Tilbagebetalte beløb i regn- skabsåret</b>	<b>Tilgodehaven- de i alt 30. september 2016</b>
<b>Kategori</b>	<b>Rentefod</b>	<b>Nedskriv- ning</b>	
Direktion	10,05	0	29.253
			276.099
			<u>30/9 2016</u>
			<u>1/10 2015</u>
<b>5. Virksomhedskapital</b>			
Virksomhedskapital 1. oktober		<u>50.000</u>	<u>50.000</u>
		<u><b>50.000</b></u>	<u><b>50.000</b></u>
<b>6. Overført resultat</b>			
Overført resultat 1. oktober		4.759.102	4.759.102
Årets overførte overskud eller underskud		<u>-364.107</u>	<u>0</u>
		<u><b>4.394.995</b></u>	<u><b>4.759.102</b></u>
<b>7. Foreslået udbytte for regnskabsåret</b>			
Udbytte 1. oktober		380.000	380.000
Udloddet udbytte		-380.000	0
Udbytte for regnskabsåret		<u>50.000</u>	<u>0</u>
		<u><b>50.000</b></u>	<u><b>380.000</b></u>

## Noter

---

### 8. Eventualposter

#### Eventualaktiver

Selskabet har et udskudt skatteaktiv på 9 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.