

Sørensen Holding 2016 ApS

Klostergårdsvej 9, 8882 Fårvang

CVR-nr. 38 30 72 66

Årsrapport

2019/20

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 1. marts 2021.

Per Sørensen
dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab 1. oktober 2019 - 30. september 2020	
Resultatopgørelse	5
Balance	6
Egenkapitalopgørelse	8
Noter	9
Anvendt regnskabspraksis	11

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2019/20 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 2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2019 - 30. september 2020.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2019/20 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Fårvang, den 1. marts 2021

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 2019 - 30. september 2020 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse 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 1. marts 2021

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 5. 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 anparter i tilknyttet virksomhed og investering.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat har i 2019/20 udgjort et underskud på 98 t.kr. mod et underskud sidste år på 165 t.kr.

Årets resultat og den økonomiske udvikling anses for utilfredsstillende.

Egenkapitalen udgør på balancedagen 3.159 t.kr., svarende til en egenfinansiering på 87,5 % af de samlede aktiver på 3.609 t.kr.

Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september

<u>Note</u>	<u>2019/20</u>	<u>2018/19</u>
Resultat af kapitalandel i tilknyttet virksomhed	-128.211	-190.732
Administrationsomkostninger	-10.050	-4.090
Resultat før finansielle poster	-138.261	-194.822
Finansielle indtægter fra tilknyttet virksomhed	58.394	51.417
Andre finansielle indtægter	11	88.500
Finansielle omkostninger	-18.376	-110.285
Resultat før skat	-98.232	-165.190
Skat af årets resultat	0	0
Årets resultat	-98.232	-165.190
 Forslag til resultatdisponering:		
Disponeret fra overført resultat	-98.232	-165.190
Disponeret i alt	-98.232	-165.190

Balance 30. september

Aktiver		
<u>Note</u>	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Anlægsaktiver		
2 Kapitalandel i tilknyttet virksomhed	1.839.207	1.967.418
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>1.839.207</u>	<u>1.967.418</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>1.839.207</u>	<u>1.967.418</u>
Omsætningsaktiver		
Tilgodehavender hos tilknyttet virksomhed	1.561.363	1.442.969
Andre tilgodehavender	<u>0</u>	<u>60.000</u>
Tilgodehavender i alt	<u>1.561.363</u>	<u>1.502.969</u>
Likvide beholdninger	<u>208.727</u>	<u>220.255</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>1.770.090</u>	<u>1.723.224</u>
Aktiver i alt	<u>3.609.297</u>	<u>3.690.642</u>

Balance 30. september

Passiver		<u>2020</u>	<u>2019</u>
Note			
Egenkapital			
	Virksomhedskapital	50.000	50.000
3	Overført resultat	3.108.770	3.207.002
	Egenkapital i alt	<u>3.158.770</u>	<u>3.257.002</u>
 Gældsforpligtelser			
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	10.000	10.000
	Gæld til selskabsdeltagere og ledelse	293.440	282.184
	Anden gæld	147.087	141.456
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>450.527</u>	<u>433.640</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>450.527</u>	<u>433.640</u>
	 Passiver i alt	 <u>3.609.297</u>	 <u>3.690.642</u>

1 Medarbejderforhold

4 Eventualposter

Egenkapitalopgørelse

	<u>Virksomheds- kapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. oktober 2018	50.000	3.372.192	3.422.192
Årets overførte resultat	0	-165.190	-165.190
Egenkapital 1. oktober 2019	50.000	3.207.002	3.257.002
Årets overførte resultat	0	-98.232	-98.232
	50.000	3.108.770	3.158.770

Noter

	<u>2019/20</u>	<u>2018/19</u>
1. Medarbejderforhold		
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>1</u>	<u>1</u>
	<u>30/9 2020</u>	<u>30/9 2019</u>
2. 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	-957.918	-767.186
Årets resultat efter skat	<u>-128.211</u>	<u>-190.732</u>
Nedskrivninger 30. september	<u>-1.086.129</u>	<u>-957.918</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. september	<u>1.839.207</u>	<u>1.967.418</u>
Tilknyttet virksomhed:		
	Hjemsted	Ejerandel
H, H&R Ejendomme ApS	Silkeborg	100 %
	<u>30/9 2020</u>	<u>30/9 2019</u>
3. Overført resultat		
Overført resultat 1. oktober	3.207.002	3.372.192
Årets overførte resultat	<u>-98.232</u>	<u>-165.190</u>
	<u>3.108.770</u>	<u>3.207.002</u>

4. Eventualposter

Eventualaktiver

Selskabet har et udskudt skatteaktiv på 3 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.

Noter

4. Eventualposter (fortsat)

Sambeskatning (fortsat)

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.

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

Resultat af kapitalandel i tilknyttet virksomhed

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

Administrationsomkostninger

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

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

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 administrationsselskab 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

Kapitalandel i tilknyttet virksomhed

Kapitalandel i tilknyttet virksomhed indregnes og måles efter den indre værdis metode. Indre værdis metode anvendes som en konsolideringsmetode.

Anvendt regnskabspraksis

Tilgodehavender

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

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitut.

Selskabsskat og udskudt skat

Sørensen Holding 2016 ApS hæfter som administrationsselskab for den tilknyttede virksomheds selskabsskat over for skattemyndighederne.

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster og for betalte acontoskatter.

Selskabet er sambeskattet med koncernforbundne danske selskaber. Den aktuelle selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster og med fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud. De sambeskattede selskaber indgår i acontoskatteordningen.

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

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af 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 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. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen bortset fra poster, der føres direkte på egenkapitalen.

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.

Gældsforpligtelser

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