

# Sørensen Holding 2016 ApS

Klostergårdsvej 9, 8882 Fårvang

CVR-nr. 38 30 72 66

## Årsrapport

2018/19

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 20. februar 2020.

---

Per Sørensen  
dirigent

**Holstebro**

Hostrupsvej 4 · 7500 Holstebro  
T 9610 6161

**Struer**

Torvegade 2 · 7600 Struer  
T 9684 2000

**[kroyerpedersen.dk](http://kroyerpedersen.dk)**

Medlem af RevisorGruppen Danmark  
CVR 89 22 49 18

## 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 2018 - 30. september 2019</b>	
Resultatopgørelse	5
Balance	6
Noter	8
Anvendt regnskabspraksis	10

## **Ledespåtegning**

---

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2018/19 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 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2018 - 30. september 2019.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2018/19 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Fårvang, den 20. februar 2020

### **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 2018 - 30. september 2019 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 20. februar 2020

### **KRØYER PEDERSEN**

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

Uffe Larsen  
statsautoriseret revisor  
mne31444

**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 4. regnskabsår
<b>Direktion</b>	Per Sørensen, direktør
<b>Revisor</b>	KRØYER PEDERSEN Statsautoriserede Revisorer I/S
<b>Dattervirksomhed</b>	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 2018/19 udgjort et underskud på 165 t.kr. mod et underskud sidste år på 225 t.kr.

Årets resultat og den økonomiske udvikling anses for utilfredsstillende.

Egenkapitalen udgør på balancedagen 3.257 t.kr., svarende til en egenfinansiering på 88,3 % af de samlede aktiver på 3.691 t.kr.

**Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september**


---

<u>Note</u>	<u>2018/19</u>	<u>2017/18</u>
Administrationsomkostninger	-4.090	-16.039
<b>Resultat før finansielle poster</b>	<b>-4.090</b>	<b>-16.039</b>
Resultat af kapitalandel i tilknyttet virksomhed	-190.732	-203.842
Finansielle indtægter fra tilknyttet virksomhed	51.417	42.424
Finansielle indtægter	88.500	5.886
Finansielle omkostninger	-110.285	-53.088
<b>Resultat før skat</b>	<b>-165.190</b>	<b>-224.659</b>
Skat af årets resultat	0	0
<b>Årets resultat</b>	<b>-165.190</b>	<b>-224.659</b>
 <b>Forslag til resultatdisponering:</b>		
Disponeret fra overført resultat	-165.190	-224.659
<b>Disponeret i alt</b>	<b>-165.190</b>	<b>-224.659</b>

**Balance 30. september**


---

<b>Aktiver</b>		<u>2019</u>	<u>2018</u>
Note			
<b>Anlægsaktiver</b>			
2	Kapitalandel i tilknyttet virksomhed	1.967.418	2.158.150
3	Andre kapitalandele	<u>0</u>	<u>0</u>
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>1.967.418</u>	<u>2.158.150</u>
	<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b><u>1.967.418</u></b>	<b><u>2.158.150</u></b>
<b>Omsætningsaktiver</b>			
	Tilgodehavender hos tilknyttet virksomhed	1.442.969	1.201.551
	Tilgodehavende selskabsskat	0	0
	Andre tilgodehavender	<u>60.000</u>	<u>152.945</u>
	Tilgodehavender i alt	<u>1.502.969</u>	<u>1.354.496</u>
	Likvide beholdninger	<u>220.255</u>	<u>332.931</u>
	<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b><u>1.723.224</u></b>	<b><u>1.687.427</u></b>
	<b>Aktiver i alt</b>	<b><u>3.690.642</u></b>	<b><u>3.845.577</u></b>

**Balance 30. september**


---

<b>Passiver</b>		<u>2019</u>	<u>2018</u>
Note			
<b>Egenkapital</b>			
	Virksomhedskapital	50.000	50.000
4	Overført resultat	<u>3.207.002</u>	<u>3.372.192</u>
	<b>Egenkapital i alt</b>	<b><u>3.257.002</u></b>	<b><u>3.422.192</u></b>
 <b>Gældsforpligtelser</b>			
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	10.000	16.000
	Gæld til selskabsdeltagere og ledelse	282.184	271.360
	Anden gæld	<u>141.456</u>	<u>136.025</u>
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>433.640</u>	<u>423.385</u>
	<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b><u>433.640</u></b>	<b><u>423.385</u></b>
	 <b>Passiver i alt</b>	 <b><u>3.690.642</u></b>	 <b><u>3.845.577</u></b>

1 Medarbejderforhold

5 Eventualposter

## Noter

	<u>2018/19</u>	<u>2017/18</u>
<b>1. Medarbejderforhold</b>		
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>1</u>	<u>1</u>
	<u>30/9 2019</u>	<u>30/9 2018</u>
<b>2. Kapitalandel i tilknyttet virksomhed</b>		
Kostpris 1. oktober	<u>2.925.336</u>	<u>2.925.336</u>
<b>Kostpris 30. september</b>	<b><u>2.925.336</u></b>	<b><u>2.925.336</u></b>
Nedskrivninger 1. oktober	-767.186	-563.344
Årets resultat efter skat	<u>-190.732</u>	<u>-203.842</u>
<b>Nedskrivninger 30. september</b>	<b><u>-957.918</u></b>	<b><u>-767.186</u></b>
<b>Regnskabsmæssig værdi 30. september</b>	<b><u>1.967.418</u></b>	<b><u>2.158.150</u></b>
<b>Tilknyttet virksomhed:</b>		
	<b>Hjemsted</b>	<b>Ejerandel</b>
H, H&R Ejendomme ApS	Silkeborg	100 %
	<u>30/9 2019</u>	<u>30/9 2018</u>
<b>3. Andre kapitalandele</b>		
Kostpris 1. oktober	<u>0</u>	<u>0</u>
<b>Kostpris 30. september</b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>0</u></b>
<b>Regnskabsmæssig værdi 30. september</b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>0</u></b>
<b>4. Overført resultat</b>		
Overført resultat 1. oktober	3.372.192	3.596.851
Årets overførte resultat	<u>-165.190</u>	<u>-224.659</u>
	<b><u>3.207.002</u></b>	<b><u>3.372.192</u></b>

## Noter

---

### 5. 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.

## **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, dog er enkelte poster ændret ved reklassifikation. Årsrapporten aflægges i danske kroner.

## **Resultatopgørelsen**

### **Administrationsomkostninger**

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

### **Resultat af kapitalandel i tilknyttet virksomhed**

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af den tilknyttede 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 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 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.

### 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 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.