

---

# ***Sønderport Herning ApS***

Strandvejen 19, 8600 Silkeborg

## **Årsrapport for 2017**

---

CVR-nr. 38 72 50 33

Årsrapporten er fremlagt og  
godkendt på selskabets ordi-  
nære generalforsamling  
den 12/03 2018

Poul Gunner Sørensen  
Dirigent



# Indholdsfortegnelse

Side

## **Påtegninger**

Ledelsespåtegning 1

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab 2

## **Selskabsoplysninger**

Selskabsoplysninger 3

## **Årsregnskab**

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 4

Balance 31. december 5

Noter til årsregnskabet 7

# Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 for Sønderport Herning ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Selskabet opfylder betingelserne for at undlade at lade årsregnskabet revidere.

Årsregnskabet giver efter min opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for 2017.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Herning, den 12. marts 2018

## Direktion

Poul Gunner Sørensen  
direktør

# Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til ledelsen i Sønderport Herning ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Sønderport Herning ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis.

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 revisors 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.

Herning, den 12. marts 2018

**PricewaterhouseCoopers**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

*CVR-nr. 33 77 12 31*

Henning Jager Neldeberg

statsautoriseret revisor

mne32205

# Selskabsoplysninger

**Selskabet**

Sønderport Herning ApS  
Strandvejen 19  
8600 Silkeborg

CVR-nr.: 38 72 50 33  
Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december  
Hjemstedskommune: Silkeborg

**Direktion**

Poul Gunner Sørensen

**Revisor**

PricewaterhouseCoopers  
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
Platanvej 4  
7400 Herning

**Pengeinstitut**

Vestjysk Bank A/S  
Dalgasgade 29 B  
7400 Herning

# Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	<u>Note</u>	<u>2017</u> DKK
<b>Bruttofortjeneste</b>		<b>50.126</b>
Personaleomkostninger	2	-20.000
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		<u>-20.000</u>
<b>Resultat før finansielle poster</b>		<b><u>10.126</u></b>
<b>Resultat før skat</b>		<b>10.126</b>
Skat af årets resultat	3	<u>2.378</u>
<b>Årets resultat</b>		<b><u>12.504</u></b>

## Resultatdisponering

### Forslag til resultatdisponering

Overført resultat		<u>12.504</u>
		<b><u>12.504</u></b>

## Balance 31. december

### Aktiver

	Note	2017 DKK	Åbnings- balance DKK
Grunde og bygninger		2.489.280	2.500.960
<b>Materielle anlægsaktiver</b>	4	<b>2.489.280</b>	<b>2.500.960</b>
<b>Anlægsaktiver</b>		<b>2.489.280</b>	<b>2.500.960</b>
Andre tilgodehavender		41.922	28.090
<b>Tilgodehavender</b>		<b>41.922</b>	<b>28.090</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>243.302</b>	<b>482.161</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		<b>285.224</b>	<b>510.251</b>
<b>Aktiver</b>		<b>2.774.504</b>	<b>3.011.211</b>

# Balance 31. december

## Passiver

	Note	2017 DKK	Åbnings- balance DKK
Selskabskapital		50.000	50.000
Overført resultat		2.623.674	2.611.170
<b>Egenkapital</b>	<b>5</b>	<b>2.673.674</b>	<b>2.661.170</b>
Hensættelse til udskudt skat	6	45.000	54.000
<b>Hensatte forpligtelser</b>		<b>45.000</b>	<b>54.000</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		5.000	10.325
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		0	250.284
Selskabsskat		6.622	0
Deposita		35.432	35.432
Anden gæld		8.776	0
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b>55.830</b>	<b>296.041</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b>55.830</b>	<b>296.041</b>
<b>Passiver</b>		<b>2.774.504</b>	<b>3.011.211</b>
Væsentligste aktiviteter	1		
Anvendt regnskabspraksis	7		



# Noter til årsregnskabet

## 1 Væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktivitet er udlejning af fast ejendom.

## 2 Personaleomkostninger

Lønninger

2017

DKK

20.000

**20.000**

Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere

**1**

## 3 Skat af årets resultat

Årets aktuelle skat

6.622

Årets udskudte skat

-9.000

**-2.378**

## 4 Materielle anlægsaktiver

Grunde og byg-  
ninger

DKK

Kostpris 1. januar

2.500.960

Tilgang i årets løb

8.320

Kostpris 31. december

**2.509.280**

Ned- og afskrivninger 1. januar

0

Årets afskrivninger

20.000

Ned- og afskrivninger 31. december

20.000

**Regnskabsmæssig værdi 31. december**

**2.489.280**

# Noter til årsregnskabet

## 5 Egenkapital

	<u>Selskabskapital</u> DKK	<u>Overført resultat</u> DKK	<u>I alt</u> DKK
Egenkapital 1. januar	50.000	2.611.170	2.661.170
Årets resultat	0	12.504	12.504
<b>Egenkapital 31. december</b>	<b>50.000</b>	<b>2.623.674</b>	<b>2.673.674</b>

## 6 Hensættelse til udskudt skat

	<u>2017</u> DKK	<u>Åbnings- balance</u> DKK
Materielle anlægsaktiver	45.000	54.000
	<b>45.000</b>	<b>54.000</b>

# Noter til årsregnskabet

## 7 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Sønderport Herning ApS for 2017 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler i klasse C.

Årsregnskab for 2017 er aflagt i DKK.

### Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

## Resultatopgørelsen

### Nettoomsætning

Nettoomsætningen måles til det modtagne vederlag og indregnes eksklusive moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger indeholder omkostninger til lokaler og kontorhold.

### Bruttofortjeneste

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er nettoomsætningen ikke oplyst i årsrapporten.

### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger indeholder gager og lønninger samt lønafhængige omkostninger.

# Noter til årsregnskabet

## 7 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

### Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver.

### Skat af årets resultat

Skat af årets resultat består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat og indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

## Balancen

### Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Renteomkostninger på lån optaget direkte til finansiering af fremstilling af materielle anlægsaktiver indregnes i kostprisen over fremstillingsperioden. Alle indirekte henførbare låneomkostninger indregnes i resultatopgørelsen.

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostpris reduceret med eventuel restværdi, fordeles lineært over aktivernes forventede brugstid, der udgør:

Bygninger	50 år
-----------	-------

Afskrivningsperiode og restværdi revurderes årligt.

Aktiver med en kostpris på under DKK 13.200 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

### Nedskrivning af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning.

Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til den lavere genindvindingsværdi.

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles i balancen til amortiseret kostpris eller en lavere nettorealisationsværdi, hvilket normalt udgør nominal værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab.

# Noter til årsregnskabet

## 7 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

### Udskudte skatteaktiver og -forpligtelser

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode 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.

Udskudte skatteaktiver 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.

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 eller i egenkapitalen, når den udskudte skat vedrører poster, der er indregnet i egenkapitalen.

### Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle poster.

### Finansielle gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominel værdi.