

ÅRSRAPPORT
1. oktober 2016 - 30. september 2017

Søe Olsen ApS
Kornagervej 56
4640 Faxe

CVR nr. 73098211

Indsender:

Revisionskontoret i Faxe
Granvej 2
4640 Faxe

Fremlagt og godkendt

på den ordinære generalforsamling den 4. januar 2018

Dirigent

Henrik Søe Olsen

Indholdsfortegnelse

Ledelsesberetning

Selskabsoplysninger 3

Påtegninger

Ledespåtegning 4

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab 5

Årsregnskab 1. oktober - 30. september

Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september 6

Balance pr. 30. september 7

Noter 9

Anvendt regnskabspraksis 10

Selskabsoplysninger

Selskabet

Søe Olsen ApS
Kornagervej 56
4640 Faxe

Telefon: 5671 5109

CVR-nr.: 73098211
Stiftelsesdato: 1. oktober 1992
Hjemsted: Faxe Kommune
Regnskabsår: 1. oktober - 30. september

Direktion

Henrik Søe Olsen

Revisor

REVISIONSKONTORET I FAXE
Registrerede revisorer FSR
Granvej 2
4640 Faxe

Bankforbindelse

Nordea
Jernbanegade 27
4690 Haslev

Generalforsamling

Ordinær generalforsamling afholdes
4. januar 2018, på selskabet adresse.

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 2016/17 for Søde Olsen ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og den finansielle stilling pr. 30. september 2017 samt af resultatet.

Direktionen anser, at betingelserne for at undlade revision, fortsat er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Faxe, den 20. november 2017

Direktion:

Henrik Søde Olsen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Søde Olsen ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Søde Olsen ApS for regnskabsåret 2016/17 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 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.

Faxe, den 20. november 2017

REVISIONSKONTORET I FAXE

CVR-nr. 16609331

Tine Nygaard
Registreret revisor FSR
mne15606

Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september

	Note	2016/17	2015/16
Bruttofortjeneste/-tab		93.317	77.637
Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender		140.151	139.057
Andre finansielle indtægter		10.176	34.293
Andre finansielle omkostninger		111.148	-55.148
Ordinært resultat før skat		354.792	195.839
Skat af årets resultat		-78.034	-42.944
ÅRETS RESULTAT		276.758	152.895
Forslag til resultatdisponering			
Forslag til udbytte for regnskabsåret		650.000	2.000.000
Overført resultat		-373.242	-1.847.105
Disponeret i alt		276.758	152.895

Balance pr. 30. september

	Note	2017	2016
AKTIVER			
ANLÆGSAKTIVER			
Materielle anlægsaktiver	1.		
Grunde og bygninger		<u>1.216.600</u>	<u>1.216.600</u>
Materielle anlægsaktiver i alt		<u>1.216.600</u>	<u>1.216.600</u>
Finansielle anlægsaktiver			
Andre tilgodehavender		<u>0</u>	<u>97.547</u>
Finansielle anlægsaktiver i alt		<u>0</u>	<u>97.547</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>1.216.600</u>	<u>1.314.147</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER			
Tilgodehavender			
Andre tilgodehavender		30.383	13.062
Periodeafgrænsningsposter		<u>0</u>	<u>12.500</u>
Tilgodehavender i alt		<u>30.383</u>	<u>25.562</u>
Værdipapirer og kapitalandele			
Andre værdipapirer og kapitalandele		<u>2.709.745</u>	<u>2.598.597</u>
Værdipapirer og kapitalandele i alt		<u>2.709.745</u>	<u>2.598.597</u>
Likvide beholdninger		<u>688.509</u>	<u>2.418.841</u>
Likvide beholdninger i alt		<u>688.509</u>	<u>2.418.841</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>3.428.637</u>	<u>5.043.000</u>
AKTIVER I ALT		<u>4.645.237</u>	<u>6.357.147</u>

Balance pr. 30. september

	Note	2017	2016
PASSIVER			
EGENKAPITAL	2.		
Virksomhedskapital		200.000	200.000
Overført overskud eller underskud		3.614.001	3.987.241
Foreslået udbytte for regnskabsåret		650.000	2.000.000
Egenkapital i alt		4.464.001	6.187.241
GÆLDSFORPLIGTELSE			
Langfristede gældsforpligtelser			
Anden gæld, herunder skyldige skatter og bidrag til social sikring		19.330	0
Langfristede gældsforpligtelser i alt		19.330	0
Kortfristede gældsforpligtelser			
Leverandører af varer og tjenesteydelser		46.327	54.327
Gæld til tilknyttede virksomheder		85.400	85.400
Anden gæld, herunder skyldige skatter og bidrag til social sikring		30.179	30.179
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		161.906	169.906
Gældsforpligtelser i alt		181.236	169.906
PASSIVER I ALT		4.645.237	6.357.147
Ledelsesberetning	3.		
Eventualforpligtelser	4.		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	5.		

Noter

	Grunde og bygninger
1. Materielle anlægsaktiver	
Anskaffelsessum:	
Anskaffelsessum, primo	1.216.600
Anskaffelsessum, ultimo	<u>1.216.600</u>
Bogført værdi, ultimo	<u>1.216.600</u>

	Selskabs- kapital	Overført resultat	Udbytte	I alt
2. EGENKAPITAL				
Egenkapital, primo	200.000	3.987.243	2.000.000	6.187.243
Overført jfr. resultatdisponeringen	0	-373.242	650.000	276.758
Udbetalt udbytte	0	0	-2.000.000	-2.000.000
Egenkapital, ultimo	<u>200.000</u>	<u>3.614.001</u>	<u>650.000</u>	<u>4.464.001</u>

Selskabskapitalen består af 200 kapitalandele á kr. 1.000. Ingen kapitalandele har særlige rettigheder.

3. Ledelsesberetning

Væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktivitet er investeringsvirksomhed.

4. Eventualforpligtelser

Koncernens selskaber hæfter ubegrænset og solidarisk for kildeskatter på udbytter, renter og royalties indenfor sambeskatningskredsen, og for selskabsskatten af koncernens sambeskattede indkomst.

Selskabet har ikke påtaget sig kautions-, garanti- eller andre eventualforpligtelser, end de i balancen anførte.

5. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har ikke foretaget pantsætninger eller stillet sikkerhed.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Søe Olsen ApS 2016/17 aflægges i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B med enkelte tilvalg fra klasse C.

Årsrapporten er udarbejdet efter samme regnskabspraksis som sidste år.

RESULTATOPGØRELSEN

Andre driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv. Udbytte fra kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, 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

Investeringsejendomme indregnes ved første måling til kostpris og reguleres herefter løbende til dagsværdi. Regulering til dagsværdi indregnes i resultatopgørelsen.

Dagsværdi opgøres ud fra en måling baseret på en afkastbaseret model. Værdien opgøres med baggrund i ejendommenes forventede driftsafkast før renter og et forrentningskrav, der er fastsat på basis af det generelle renteniveau og individuelle forhold for den enkelte ejendom. De individuelle forhold vedrører ejendommenes beliggenhed, type, lejernes bonitet, vilkår i lejekontrakter, ejendommenes anvendelsesmuligheder samt udbud og efterspørgsel.

Aktiver med en kostpris pr. enhed under den skattemæssige beløbsgrænse for småaktiver indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab med afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Værdipapirer

Værdipapirer indregnet under omsætningsaktiver måles til dagsværdi på balancedagen. Børsnoterede værdipapirer måles til børskurs. Ikke børsnoterede værdipapirer måles til kostpris.

Anvendt regnskabspraksis

Skyldig skat og udskudt skat

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.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat 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. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

Gældsforpligtelser

Gæld er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.