

**ÅRSRAPPORT**  
**1. oktober 2018 - 30. september 2019**

**Søe Olsen. Fakse ApS**

Kornagervej 56  
4640 Faxe

CVR nr. 73098211

**Indsender:**

Revisionskontoret i Faxe  
Granvej 2  
4640 Faxe

**Fremlagt og godkendt**

på den ordinære generalforsamling den 13. januar 2020

**Dirigent**

Henrik Søe Olsen

# Indholdsfortegnelse

---

## Ledelsesberetning

Selskabsoplysninger 3

## Påtegninger

Ledelsespåtegning 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. Fakse ApS  
Kornagervej 56  
4640 Faxe

Telefon: 5671 5109  
Email: hsoe@live.dk

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  
Axeltov 2  
4700 Næstved

## Generalforsamling

Ordinær generalforsamling afholdes  
13. januar 2020, på selskabets adresse.

## Ledespåtegning

---

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 2018/19 for Søe Olsen. Fakse 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 2019 samt af resultatet.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Faxe, den 6. januar 2020

**Direktion:**

Henrik Søe Olsen

## Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

---

### Til den daglige ledelse i Søde Olsen. Fakse ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Søde Olsen. Fakse ApS for regnskabsåret 2018/19 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 6. januar 2020

### REVISIONSKONTORET I FAXE

CVR-nr. 16609331

Tine Nygaard  
Registreret revisor FSR  
mne15606

## Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september

	Note	2018/19	2017/18
Bruttofortjeneste/-tab		91.962	107.850
Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender		55.619	109.886
Andre finansielle indtægter		116.099	93.104
Andre finansielle omkostninger		-867	-394
<b>Ordinært resultat før skat</b>		<b>262.813</b>	<b>310.446</b>
Skat af årets resultat		-57.948	-68.266
<b>ÅRETS RESULTAT</b>		<b>204.865</b>	<b>242.180</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Forslag til udbytte for regnskabsåret		70.000	625.000
Overført resultat		134.865	-382.820
<b>Disponeret i alt</b>		<b>204.865</b>	<b>242.180</b>

## Balance pr. 30. september

	Note	2019	2018
<b>AKTIVER</b>			
<b>ANLÆGSAKTIVER</b>			
<b>Materielle anlægsaktiver</b>	1.		
Grunde og bygninger		<u>1.216.600</u>	<u>1.216.600</u>
<b>Materielle anlægsaktiver i alt</b>		<u><b>1.216.600</b></u>	<u><b>1.216.600</b></u>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>		<u><b>1.216.600</b></u>	<u><b>1.216.600</b></u>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER</b>			
<b>Værdipapirer og kapitalandele</b>			
Andre værdipapirer og kapitalandele		<u>2.487.390</u>	<u>2.370.692</u>
<b>Værdipapirer og kapitalandele i alt</b>		<u><b>2.487.390</b></u>	<u><b>2.370.692</b></u>
Likvide beholdninger		<u>128.307</u>	<u>658.184</u>
<b>Likvide beholdninger i alt</b>		<u><b>128.307</b></u>	<u><b>658.184</b></u>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<u><b>2.615.697</b></u>	<u><b>3.028.876</b></u>
<b>AKTIVER I ALT</b>		<u><b>3.832.297</b></u>	<u><b>4.245.476</b></u>

## Balance pr. 30. september

	Note	2019	2018
<b>PASSIVER</b>			
<b>EGENKAPITAL</b>			
Virksomhedskapital		200.000	200.000
Overført overskud eller underskud		3.366.045	3.231.180
Foreslået udbytte for regnskabsåret		70.000	625.000
<b>Egenkapital i alt</b>		<b>3.636.045</b>	<b>4.056.180</b>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSE</b>			
<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>			
Anden gæld, herunder skyldige skatter og bidrag til social sikring		30.278	23.995
<b>Langfristede gældsforpligtelser i alt</b>		<b>30.278</b>	<b>23.995</b>
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>			
Leverandører af varer og tjenesteydelser		26.400	30.400
Gæld til tilknyttede virksomheder		85.400	85.400
Anden gæld, herunder skyldige skatter og bidrag til social sikring		54.174	49.501
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt</b>		<b>165.974</b>	<b>165.301</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<b>196.252</b>	<b>189.296</b>
<b>PASSIVER I ALT</b>		<b>3.832.297</b>	<b>4.245.476</b>
Ledelsesberetning	2.		
Eventualforpligtelser	3.		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	4.		



## Noter

---

	<b>Grunde og bygninger</b>
<b>1. Materielle anlægsaktiver</b>	
<b>Anskaffelsessum:</b>	
Anskaffelsessum, primo	<u>1.216.600</u>
<b>Anskaffelsessum, ultimo</b>	<u><b>1.216.600</b></u>
<b>Bogført værdi, ultimo</b>	<u><b>1.216.600</b></u>
<b>2. Ledelsesberetning</b>	
<b>Væsentligste aktiviteter</b>	
Selskabets væsentligste aktivitet er investeringsvirksomhed.	
<b>3. Eventualforpligtelser</b>	
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.	
<b>4. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser</b>	
Selskabet har ikke foretaget pantsætninger eller stillet sikkerhed.	

## Anvendt regnskabspraksis

---

Årsrapporten for Søe Olsen. Fakse ApS 2018/19 aflægges i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B med enkelte tilvalg fra højere klasser.

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 gælds metode 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.