

Erik Sørensen. Skovgårdsvej 18. 3460 Birkerød. ApS

c/o Advokat Erik Larsson
Pilestræde 58,4
1112 København K

CVR-nr. 78423013

Årsrapport 2017/18

33. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 5. februar 2019

Erik Larsson
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Ledespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet	4
Virksomhedsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Noter	13

Erik Sørensen. Skovgårdsvej 18. 3460 Birkerød. ApS

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2017 - 30. september 2018 for Erik Sørensen. Skovgårdsvej 18. 3460 Birkerød. ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2017 - 30. september 2018.

Betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet anses som opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Birkerød, den 15. januar 2019

Direktion

Erik Larsson
Direktion

Erik Sørensen. Skovgårdsvej 18. 3460 Birkerød. ApS

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Erik Sørensen. Skovgårdsvej 18. 3460 Birkerød. ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Erik Sørensen. Skovgårdsvej 18. 3460 Birkerød. ApS for regnskabsåret 1. oktober 2017 - 30. september 2018 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 opstilling 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.

Brøndby, den 15. januar 2019

CR Statsautoriseret revisionsaktieselskab

CVR-nr. 29198535

Heine Juel Thomsen
Statsautoriseret revisor
mne11694

Erik Sørensen. Skovgårdsvej 18. 3460 Birkerød. ApS

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	Erik Sørensen. Skovgårdsvej 18. 3460 Birkerød. ApS c/o Advokat Erik Larsson Pilestræde 58,4 1112 København K
CVR-nr.	78423013
Stiftelsesdato	22. april 1985
Hjemsted	København
Regnskabsår	1. oktober 2017 - 30. september 2018
Direktion	Erik Larsson, Direktion
Revisor	CR Statsautoriseret revisionsaktieselskab Park Allé 350 A 2. 2605 Brøndby CVR-nr.: 29198535

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive servicevirksomhed, handel, industri og håndværksvirksomhed samt udlejning af faste ejendomme.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 1. oktober 2017 - 30. september 2018 udviser et resultat på kr. -16.749, og selskabets balance pr. 30. september 2018 udviser en balancesum på kr. 16.708.313, og en egenkapital på kr. 15.159.633.

Væsentlige ændringer i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold

Der er fra balancedagen og fremt il i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen i årsrapporten.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for Erik Sørensen. Skovgårdsvej 18. 3460 Birkerød. ApS for 2017/18 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med enkelte tilvalg fra regnskabsklasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Generelt

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes 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.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

Ved indregning og måling tages hensyn til gevinster, tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusiv moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører virksomhedens primære aktiviteter, herunder kontorholdsomkostninger, salgsfremmende omkostninger mv. I posten indgår endvidere nedskrivninger af tilgodehavender indregnet under omsætningsaktiver.

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver er foretaget ud fra en løbende vurdering af aktivernes brugstid i virksomheden. Anlægsaktiverne afskrives lineært på grundlag af kostprisen, baseret på følgende vurdering af brugstider og restværdier:

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, modtaget udbytte fra andre kapitalandele, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger, produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Der afskrives ikke på grunde.

Afskrivningsgrundlaget opgøres som kostprisen med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og løn.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig.

Der foretages lineære afskrivninger over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes brugstider:

Bygninger: 50 år

Afskrivninger indregnes i resultatopgørelsen under henholdsvis produktions-, distributions- og administrationsomkostninger.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgskomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste og tab ved salg indregnes i resultatopgørelsen under posterne 'Andre driftsindtægter' og 'Andre driftsomkostninger'.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris. Det svarer i al væsentlighed til nominal værdi, reduceret med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Andre værdipapirer og kapitalandele, indregnet under omsætningsaktiver

Andre værdipapirer og kapitalandele der er børsnoteret måles til kursværdien på balancedagen (dagsværdi). Andre værdipapirer måles til anslået dagsværdi.

Anvendt regnskabspraksis

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger og bankindeståender.

Egenkapital

Egenkapitalen omfatter virksomhedskapitalen og en række øvrige egenkapitalposter, der kan være lovbestemte eller fastsat i vedtægterne.

Hensatte forpligtelser

Udskudt skat

Udskudt skat og årets regulering heraf opgøres som skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet eller afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes med den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser i virksomheder inden for samme juridiske skatteenhed og jurisdiktion.

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.

Finansielle gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket almindeligvis svarer til nominel værdi.

Aktuelle skatteforpligtelser

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

Eventualaktiver og -forpligtelser

Eventualaktiver og -forpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.

Resultatopgørelse

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Nettoomsætning		1.013.636	987.998
Andre eksterne omkostninger		-798.026	-561.169
Bruttofortjeneste/-tab		215.610	426.829
Af- og nedskrivninger	1	-151.062	-151.062
Driftsresultat		64.548	275.767
Finansielle indtægter		412.495	703.548
Andre finansielle omkostninger		-475.458	-35.474
Resultat før skat		1.585	943.841
Skat af årets resultat	2	-18.333	-207.160
Årets resultat		-16.748	736.681
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		54.000	52.900
Overført resultat		-70.748	683.781
Resultatdisponering		-16.748	736.681

Balance 30. september 2018

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Aktiver			
Grunde og bygninger	3	4.059.760	4.210.822
Materielle anlægsaktiver		4.059.760	4.210.822
Udskudt skat		87.492	70.273
Finansielle anlægsaktiver		87.492	70.273
Anlægsaktiver		4.147.252	4.281.095
Tilgodehavende selskabsskat		62.340	88.139
Andre tilgodehavender		9.737	260.536
Periodeafgrænsningsposter		38.798	38.642
Tilgodehavender		110.874	387.317
Andre værdipapirer og kapitalandele		9.671.708	9.729.701
Værdipapirer og kapitalandele		9.671.708	9.729.701
Likvide beholdninger		2.778.478	2.199.527
Omsætningsaktiver		12.561.061	12.316.545
Aktiver		16.708.313	16.597.640

Balance 30. september 2018

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		200.000	200.000
Overført resultat		14.905.633	14.976.381
Udbytte for regnskabsåret		54.000	52.900
Egenkapital	4, 5	15.159.633	15.229.281
Selskabsskat		0	160.799
Deposita		397.535	390.009
Langfristede gældsforpligtelser		397.535	550.808
Selskabsskat		160.799	0
Anden gæld		278.613	169.180
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		711.732	648.371
Kortfristede gældsforpligtelser		1.151.145	817.551
Gældsforpligtelser		1.548.680	1.368.359
Passiver		16.708.313	16.597.640
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	6		

Noter

	2017/18	2016/17
1. Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver		
Afskrivninger på materielle anlægsaktiver	151.062	151.062
	151.062	151.062
2. Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	35.552	224.378
Regulering af udskudt skat	-17.219	-17.218
	18.333	207.160
3. Grunde og bygninger		
Kostpris primo	7.553.110	7.553.110
Kostpris ultimo	7.553.110	7.553.110
Af- og nedskrivninger primo	-3.342.288	-3.191.226
Årets afskrivninger	-151.062	-151.062
Af- og nedskrivninger ultimo	-3.493.350	-3.342.288
Regnskabsmæssig værdi ultimo	4.059.760	4.210.822

4. Egenkapital

Virksomhedskapitalen har været uændret de seneste 5 år.

5. Egenkapital

	Primo	Udbetalt udbytte	Overført resultat	Ultimo
Virksomhedskapital	200.000	0	0	200.000
Overført resultat	14.976.381	0	-70.748	14.905.633
Udbytte for regnskabsåret	52.900	-52.900	54.000	54.000
	15.229.281	-52.900	-16.748	15.159.633

6. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Til sikkerhed for bankgæld er deponeret ejerpantebreve nom. 200 t. kr. i grunde og bygninger.

Selskabets bankgæld udgør pr 30.09.2018 0 t.kr.