

Anpartsselskabet Svend Frehr Sørensen

Mariavænget 10
6520 Toftlund

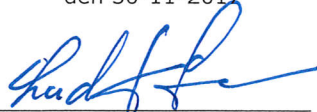
CVR-nr. 87728714

Årsrapport for 2016/17

01-07-2016 - 30-06-2017

39. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 30-11-2017



Svend Frehr Sørensen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Virksomhedsoplysninger	3
Ledelsespåtegning	4
Revisors erklæring om opstilling af årsrapport	5
Ledelsesberetning	6
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden Anpartsselskabet Svend Frehr Sørensen
Mariavænget 10
6520 Toftlund
Telefon: 22119912
CVR nr.: 87728714
Stiftelsesdato: 29-06-1978
Regnskabsår: 01-07-2016 - 30-06-2017

Direktion Svend F Sørensen, Direktør

Revisor ViaCount ApS
Registreret Revisionselskab
Søndergade 58A
6520 Toftlund
CVR-nr.: 34731764

Pengeinstitut Nordea Bank A/S
6100 Haderslev

185/GH/CDN

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01-07-2016 - 30-06-2017 for Anpartsselskabet Svend Frehr Sørensen.

Årsrapporten, der ikke er revideret, aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30-06-2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01-07-2016 - 30-06-2017.

Betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet anses som opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Toftlund, den 30-11-2017

Direktion



Svend F Sørensen

Direktør

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Anpartsselskabet Svend Frehr Sørensen

Vi har opstillet årsregnskabet for Anpartsselskabet Svend Frehr Sørensen for regnskabsåret 01-07-2016 - 30-06-2017 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter ledelsespåtegning, ledelsesberetning, 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 Etiske 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.

Toftlund, den 30-11-2017

ViaCount ApS
Registreret Revisionselskab
CVR-nr. 34731764


Carsten Duus Nissen
Registreret revisor

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i udførelse af tømrervirksomhed i begrænset omfang, samt udlejning til private såvel som erhverv.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 01-07-2016 - 30-06-2017 udviser et resultat på kr. 119.831, og selskabets balance pr. 30-06-2017 udviser en balancesum på kr. 6.255.324, og en egenkapital på kr. 1.102.407.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

Væsentlige ændringer i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold

Der har ikke været væsentlige ændringer i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for Anpartsselskabet Svend Frehr Sørensen for 2016/17 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

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

Bruttofortjeneste og -tab

Virksomheden har valgt at sammendrage visse poster i resultatopgørelsen efter bestemmelserne i årsregnskabslovens § 32.

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, andre driftsindtægter og eksterne omkostninger.

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 til produktion, distribution, salg, administration, lokaler og operationelle leasingomkostninger.

Af- og nedskrivninger på materielle anlægsaktiver

Af- og nedskrivninger på 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:

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet, og indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller -omkostninger.

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

Anvendt regnskabspraksis

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: 20-40 år

Afskrivninger indregnes i resultatopgørelsen under af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver.

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

Andre finansielle anlægsaktiver

Andre værdipapirer og kapitalandele måles til kursværdien på balancedagen, såfremt de er børsnoterede, eller en anslået dagsværdi, såfremt de ikke er børsnoterede.

Tilgodehavender

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

Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer med en løbetid under 3 måneder, og som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelige risici for værdiændringer.

Finansielle gældsforpligtelser

Fastforrentede lån som realkreditlån og lån hos kreditinstitutter indregnes ved lånoptagelsen til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende år måles lånene til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til restgælden, beregnet som lånets underliggende kontantværdi på lånetidspunktet, reguleret med en over afdragstiden foretaget afskrivning af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

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	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Bruttofortjeneste/-tab		300.659	189.157
Af- og nedskrivninger af materiale anlægsaktiver		<u>-55.677</u>	<u>-56.239</u>
Driftsresultat		244.982	132.918
Finansielle indtægter		14.607	-9.126
Finansielle omkostninger		<u>-127.966</u>	<u>-119.612</u>
Resultat før skat		131.623	4.180
Skat af årets resultat		<u>-11.792</u>	<u>0</u>
Årets resultat		<u>119.831</u>	<u>4.180</u>
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		<u>119.831</u>	<u>4.180</u>
Resultatdisponering		<u>119.831</u>	<u>4.180</u>

Balance 30. juni 2017

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Aktiver			
Grunde og bygninger	1	<u>6.088.610</u>	<u>6.144.287</u>
Materielle anlægsaktiver		<u>6.088.610</u>	<u>6.144.287</u>
Andre værdipapirer og kapitalandele		<u>95.921</u>	<u>24.106</u>
Finansielle anlægsaktiver		<u>95.921</u>	<u>24.106</u>
Anlægsaktiver		<u>6.184.531</u>	<u>6.168.393</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		47.981	49.890
Andre tilgodehavender		<u>22.812</u>	<u>23.608</u>
Tilgodehavender		<u>70.793</u>	<u>73.498</u>
Omsætningsaktiver		<u>70.793</u>	<u>73.498</u>
Aktiver		<u>6.255.324</u>	<u>6.241.891</u>

Balance 30. juni 2017

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital	2	200.000	200.000
Overført resultat	3	902.407	782.574
Egenkapital		1.102.407	982.574
Gæld til realkreditinstitutter		2.974.821	3.116.611
Langfristede gældsforpligtelser	4	2.974.821	3.116.611
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser		163.131	167.787
Gæld til banker		32.538	83.660
Leverandører af varer og tjenesteydelser		25.290	7.947
Selskabsskat		11.484	0
Anden gæld		151.111	133.778
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	5	1.794.542	1.749.534
Kortfristede gældsforpligtelser		2.178.096	2.142.706
Gældsforpligtelser		5.152.917	5.259.317
Passiver		6.255.324	6.241.891
Eventualforpligtelser	6		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	7		

Noter

	2016/17	2015/16	
1. Grunde og bygninger			
Saldo Primo	6.365.361	6.365.361	
Kostpris ultimo	6.365.361	6.365.361	
Af- og nedskrivninger primo	-221.074	-164.835	
Årets afskrivninger	-55.677	-56.239	
Af- og nedskrivninger ultimo	-276.751	-221.074	
Regnskabsmæssig værdi ultimo	6.088.610	6.144.287	
2. Virksomhedskapital			
Saldo primo	200.000	200.000	
Saldo ultimo	200.000	200.000	
Anpartskapitalen består af 400 anparter a kr. 500. Anparterne er ikke opdelt i klasser.			
Selskabskapitalen har været uændret de seneste 5 år.			
3. Overført resultat			
Saldo primo	782.574	778.394	
Korrektion primo	2	0	
Årets tilgang	119.831	4.180	
Saldo ultimo	902.407	782.574	
4. Langfristede gældsforpligtelser			
	Forfald efter 1 år	Forfald indenfor 1 år	Forfald efter 5 år
Gæld til kreditinstitutter	2.974.821	163.131	2.601.771
	2.974.821	163.131	2.601.771
5. Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse			
Mellemregning Svend Sørensen	1.794.542	1.749.534	
	1.794.542	1.749.534	

Selskabet har i årets løb haft følgende transaktioner med nærtstående parter:

Svend F. Sørensen
 Mariavænget 10
 6520 Toftlund

Gældsforholdet er forrentet med 1,5% p.a.

6. Eventualforpligtelser

Der er ingen eventualforpligtelser pr. statusdagen.

7. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Til sikkerhed for mellemværende med realkreditinstitutter og pengeinstitutter er der afgivet pant i selskabets ejendomme for nominelt kr. 4.217.000. Herudover er der afgivet pant til Ejerforeningen Brundtland Golf Hotel på i kr. 15.000.

Den regnskabsmæssige værdi på det pantsatte udgør kr. 6.088.610