

# Søren Gliese-Mikkelsen Holding ApS

Lundevej 42

4652 Hårlev

CVR-nr. 30569792

## Årsrapport for 2014

8. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt  
på selskabets ordinære generalforsamling  
den 10. februar 2015

---

Jørgen Hesselbjerg Mikkelsen  
Dirigent

## Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning .....	3
Den uafhængige revisors erklæringer .....	4
Virksomhedsoplysninger .....	5
Anvendt regnskabspraksis .....	6
Resultatopgørelse .....	8
Balance .....	9
Noter .....	11

## **Ledelsespåtegning**

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar 2014 - 31. december 2014 for Søren Gliese-Mikkelsen Holding 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. 31. december 2014 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. januar 2014 - 31. december 2014.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hårlev, den 10. februar 2015

### **Direktion**

Søren Hesselbjerg Gliese-Mikkelsen  
Direktør

## Den uafhængige revisors erklæringer

### Til kapitalejerne i Søren Gliese-Mikkelsen Holding ApS

#### Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskab

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Søren Gliese-Mikkelsen Holding ApS for regnskabsåret 2014. Årsregnskabet, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter, udarbejdes efter årsregnskabsloven.

#### Ledelsens ansvar for årsregnskabet.

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

#### Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisors etiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Den udvidede gennemgang har ikke givet anledning til forbehold.

#### Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2014 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2014 - 31. december 2014 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Sorø, den 10. februar 2015

#### Frej Revision

#### Statsautoriseret Revisionsaktieselskab

Henrik Pedersen  
Statsautoriseret revisor

## Søren Gliese-Mikkelsen Holding ApS

### Virksomhedsoplysninger

<b>Virksomhedsoplysninger</b>	Søren Gliese-Mikkelsen Holding ApS Lundevej 42 4652 Hårlev
CVR-nr.	30569792
Stiftelsesdato	3. april 2007
Regnskabsår	1. januar 2014 - 31. december 2014
<b>Direktion</b>	Søren Hesselbjerg Gliese-Mikkelsen, Direktør
<b>Revisor</b>	Frej Revision Statsautoriseret Revisionsaktieselskab Fulbyvej 15 4180 Sorø
<b>Generalforsamling</b>	Generalforsamlingen afholdes den 10. februar 2015.

## Anvendt regnskabspraksis

### Generelle oplysninger om anvendt regnskabspraksis

#### Regnskabsklasse

Årsrapporten for Søren Gliese-Mikkelsen Holding ApS for 2014 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

#### Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

### Indregningsmetoder og målegrundlag

#### Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder 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.

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

### Resultatopgørelsen

#### Eksterne omkostninger

Eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende administration.

#### Skatter

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

#### Kapitalandele i associerede virksomheder

Kapitalandele i associerede virksomheder måles efter den indre værdis metode til den forholdsmæssigt ejede andel af virksomhedernes egenkapital med tillæg af eventuel koncerngoodwill, fradrag for koncerninterne avancer og negativ goodwill. Virksomheder med negativ egenkapital måles til 0, idet den til den negative værdi svarende forholdsmæssige andel modregnes i eventuelle tilgodehavender. Beløb herudover indregnes under posten hensatte forpligtelser, såfremt der er en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække underbalancen.

#### Tilgodehavender

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

#### Udskudt skat

Udskudt skat og årets regulering heraf opgøres efter den balanceorienterede gælds metode som skatteværdien af

## **Anvendt regnskabspraksis**

alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser.

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.

## **Finansielle gældsforpligtelser**

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket almindelig vis svarer til nominel værdi.

## **Aktuelle skatteforpligtelser**

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

## Resultatopgørelse

	Note	2014 kr.	2013 kr.
Nettoomsætning		12.000	12.000
Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer		-7.000	-3
<b>Bruttoresultat</b>		<b>5.000</b>	<b>11.997</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>5.000</b>	<b>11.997</b>
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder		36.243	-31.956
Finansielle omkostninger	1	-876	-734
<b>Resultat før skat</b>		<b>40.367</b>	<b>-20.693</b>
Skat af årets resultat		-834	12.400
<b>Årets resultat</b>		<b>39.533</b>	<b>-8.293</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat		39.533	-8.293
		<b>39.533</b>	<b>-8.293</b>

Søren Gliese-Mikkelsen Holding ApS

Balance 31. december 2014

	Note	2014 kr.	2013 kr.
<b>Aktiver</b>			
Kapitalandele i associerede virksomheder	2	244.446	208.203
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>		<b>244.446</b>	<b>208.203</b>
<b>Anlægsaktiver</b>		<b>244.446</b>	<b>208.203</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		0	12.000
Udsudte skatteaktiver		11.566	12.400
<b>Tilgodehavender</b>		<b>11.566</b>	<b>24.400</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>22.976</b>	<b>-168</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		<b>34.542</b>	<b>24.232</b>
<b>Aktiver</b>		<b>278.988</b>	<b>232.435</b>

Søren Gliese-Mikkelsen Holding ApS

Balance 31. december 2014

	Note	2014 kr.	2013 kr.
<b>Passiver</b>			
Virksomhedskapital	3	125.000	125.000
Overført resultat	4	119.958	80.425
<b>Egenkapital</b>		<b>244.958</b>	<b>205.425</b>
Gæld til associerede virksomheder		20.030	19.260
Anden gæld		6.250	7.250
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		7.750	500
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b>34.030</b>	<b>27.010</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b>34.030</b>	<b>27.010</b>
<b>Passiver</b>		<b>278.988</b>	<b>232.435</b>
Virksomhedens formål	5		
Eventualforpligtelser	6		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	7		

**Noter**

	2014	2013
<b>1. Finansielle omkostninger</b>		
Andre finansielle omkostninger	876	734
	<b>876</b>	<b>734</b>
<b>2. Kapitalandele i associerede virksomheder</b>		
Kostpris primo	245.000	245.000
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>245.000</b>	<b>245.000</b>
Opskrivninger primo	-36.797	-4.841
Årets resultat	36.243	-31.956
<b>Opskrivninger ultimo</b>	<b>-554</b>	<b>-36.797</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>244.446</b>	<b>208.203</b>
Kapitalandelene i associerede virksomheder:		
Tømrermester Søren-Gliese-Mikkelsen A/S, Hårlev, 49%		
<b>3. Virksomhedskapital</b>		
Saldo primo	125.000	125.000
<b>Saldo ultimo</b>	<b>125.000</b>	<b>125.000</b>
Selskabskapitalen har ikke været ændret siden stiftelsen af selskabet.		
<b>4. Overført resultat</b>		
Saldo primo	80.425	88.718
Årets tilgang	39.533	-8.293
<b>Saldo ultimo</b>	<b>119.958</b>	<b>80.425</b>

**5. Selskabets formål**

Selskabets hovedaktivitet er at eje kontrollerende interesser i andre selskaber (holdingselskab).

**6. Eventualforpligtelser**

Der er ingen eventualforpligtelser pr. statusdagen.

**7. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger**

Der er ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger pr. statusdagen.