

SØHE ApS

CVR-nr.: 28849524

Skodsborgparken 20, 3 th
2942 Skodsborg

Årsrapport
1. oktober 2021 - 30. september 2022

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den**

31/12/2022

Søren Friis Sørensen
Dirigent

Indhold

Virksomhedsoplysninger

Virksomhedsoplysninger

Påtegninger

Ledelsespåtegning

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelse

Balance

Noter

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden SØHE ApS
Skodsborgparken 20, 3 th
2942 Skodsborg
Telefonnummer: 23480685
CVR-nr.: 28849524
Regnskabsår: 01/10/2021 - 30/09/2022

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsperioden 01. oktober 2021 - 30. september 2022 for SØHE ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er ledelsens opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling samt af resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ledelsen anser betingelserne for at udelade revision for opfyldt.

Skodsborg, den 27/12/2022

Direktion

Søren Friis Sørensen

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets formål er at drive finansierings- og investeringsvirksomhed samt konsulentvirksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat anses for utilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabets afslutning

Der er ikke indtruffet begivenheder efter regnskabårets udløb, som i væsentlig grad har påvirket selskabets drift eller status.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

Årsrapporten er opstillet i overensstemmelse med de i årsregnskabsloven nævnte bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte bestemmelser fra regnskabsklasse C.

I henhold til årsregnskabslovens § 32 er årets nettoomsætning fratrukket årets vareforbrug, andre driftsindtægter og andre driftsomkostninger vist sammentrukket og anført som Bruttoresultat. Sammenligningstal er anført i overensstemmelse hermed.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Endvidere indregnes alle omkostninger, herunder af- og nedskrivninger, 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 eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Bruttoresultat

Bruttoresultat omfatter årets nettoomsætning fratrukket årets vareforbrug, andre driftsindtægter og andre eksterne omkostninger. De enkelte poster vises ikke særskilt i resultatopgørelsen i henhold til årsregnskabslovens § 32.

Nettoomsætning

Nettoomsætning omfatter faktureret salg af varer og tjenesteydelser. Indregning sker, når

- levering er fundet sted inden regnskabsårets udløb
- der foreligger en forpligtende salgsaftale
- salgsprisen er fastlagt, og
- indbetalingen er modtaget, eller modtagelse kan forventes med rimelig sikkerhed

Nettoomsætning indregnes ekskl. moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager samt sociale omkostninger mv. til selskabets personale.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og –omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinst og –tab vedrørende værdipapirer samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultat-opgørelsen 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

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Automobiler	10 -13år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år

Aktiver med en kostpris under den skattemæssige grænse indregnes i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved 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 henholdsvis andre driftsindtægter og andre driftsomkostninger.

Nedskrivning af materielle anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikationer for værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning. Er dette tilfældet, gennemføres en nedskrivningstest til afgørelse af, om genindvindingsværdien er lavere end den regnskabsmæssige værdi, og der nedskrives til denne lavere genindvindingsværdi.

Genindvindingsværdien for aktivet opgøres som den højeste værdi af nettosalgsprisen og kapitalværdien. Er det ikke muligt at fastsætte en genindvindingsværdi for det enkelte aktiv, vurderes aktiverne samlet i den mindste gruppe af aktiver, hvor der ved en samlet vurdering kan fastsættes en pålidelig genindvindingsværdi.

Aktiver hvor det ikke er muligt at opgøre nogen selvstændig kapitalværdi, da aktivet i sig selv ikke genererer fremtidige pengestrømme, vurderes for nedskrivningsbehov sammen med den gruppe af aktiver, hvortil de kan henføres.

Tilgodehavender

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

Værdipapirer

Værdipapirer indregnet under omsætningsaktiver måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indestående i pengeinstitutter samt kontantbeholdninger omregnet til balancedagens valutakurs.

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

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 og indregnes i tilfælde af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

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.

Gældsforpligtelser

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Leasingkontrakter

Leasingkontrakter vedrørende aktiver, hvor selskabet ikke har alle væsentlige risici og fordele forbundet med ejendomsretten, betragtes som operationel leasing. Ydelser i forbindelse med operationel leasing indregnes i resultatopgørelsen over kontraktens løbetid. Selskabets samlede forpligtelser vedrørende operationeller leasingaftaler oplyses under eventualposter mv.

Resultatopgørelse 1. okt. 2021 - 30. sep. 2022

	Note	2021/22 kr.	2020/21 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		-80.582	-66.396
Personaleomkostninger	1	-49.786	-372.989
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	2	-21.708	-21.708
Resultat af ordinær primær drift		-152.076	-461.093
Andre finansielle indtægter		373.072	1.364.641
Øvrige finansielle omkostninger		-918.575	-63.403
Ordinært resultat før skat		-697.579	840.145
Skat af årets resultat	3	17.000	-185.000
Årets resultat		-680.579	655.145
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		84.000	105.000
Overført resultat		-764.579	550.145
I alt		-680.579	655.145

Balance 30. september 2022

Aktiver

	Note	2021/22	2020/21
		kr.	kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		148.276	169.984
Materielle anlægsaktiver i alt	4	148.276	169.984
Anlægsaktiver i alt		148.276	169.984
Andre tilgodehavender		0	0
Tilgodehavender i alt		0	0
Andre værdipapirer og kapitalandele		7.136.712	7.997.709
Værdipapirer og kapitalandele i alt		7.136.712	7.997.709
Likvide beholdninger		65.308	11.102
Omsætningsaktiver i alt		7.202.020	8.008.811
AKTIVER I ALT		7.350.296	8.178.795

Balance 30. september 2022

Passiver

	Note	2021/22	2020/21
		kr.	kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Overført resultat		5.309.652	6.074.231
Forslag til udbytte		84.000	105.000
Egenkapital i alt		5.518.652	6.304.231
Hensættelse til udskudt skat	5	0	17.000
Hensatte forpligtelser i alt		0	17.000
Leverandører af varer og tjenesteydelser			0
Skyldig selskabsskat		86.781	176.584
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring	6	1.744.863	1.680.980
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		1.831.644	1.857.564
Gældsforpligtelser i alt		1.831.644	1.857.564
PASSIVER I ALT		7.350.296	8.178.795

Noter

1. Personaleomkostninger

	2021/22 kr.	2020/21 kr.
Løn og gager	-47279	-370700
Pensionsbidrag	0	0
Andre omkostninger til social sikring	-2507	-2289
	<u>-49786</u>	<u>-372989</u>

2. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	2021/22 kr.	2020/21 kr.
Produktionsanlæg og maskiner	0	0
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	-21708	-21708
	<u>-21708</u>	<u>-21708</u>

3. Skat af årets resultat

	2020/21 kr.	2020/21 kr.
Aktuel skat	0	-183000
Ændring af udskudt skat	17000	-2000
Regulering vedrørende tidligere år	0	0
	<u>17000</u>	<u>-185000</u>

4. Materielle anlægsaktiver i alt

	Grunde og Produktionsanlæg bygninger kr.	Andre Anlæg og maskiner kr.	Anlæg mv. kr.
Kostpris primo	0	0	217076
Tilgang	0	0	0
Afgang	0	0	0
Kostpris ultimo	0	0	217076
Opskrivninger primo	0	0	0
Årets opskrivning	0	0	0
Opskrivninger ultimo	0	0	0
Af- og nedskrivning primo	0	0	-47092
Årets afskrivning	0	0	-21708
Tilbageførsel ved afgang	0	0	0
Af- og nedskrivning ultimo	0	0	-68800
Regnskabsmæssig værdi ultimo	0	0	148276

5. Hensættelse til udskudt skat

	Regnskabsmæssige værdier kr.	Skattemæssige værdier kr.	Midlertidig forskel kr.
Immaterielle anlægsaktiver	0	0	0
Materielle anlægsaktiver	148276	68684	79592
Andre værdipapirer	0	0	0
Underskudsfrømsel	0	698766	-698766
	148276	767450	-619174
Udskudt skat, 22%			-136218
Udskudt skat indregnes i årsrapporten med			0

6. Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring

	2021/22 kr.	2020/21 kr.
Skyldigt honorar, A-skat og moms	78592	227106
Gæld til anpartshaver	1666271	1453874
I alt	1744863	1680980

7. Information om gennemsnitligt antal ansatte

	2021/22
Gennemsnitligt antal ansatte	0