



LINDEBERG
STORM
FISCHER
Vi skaber løsninger

Søren Ekner Holding ApS

Agergårdshaven 42
2690 Karlslunde

CVR-nr. 26 33 73 80

Årsrapport for 2021

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsam-
ling den 22. juni 2022

Søren Hasforth Ekner
dirigent

Indholdsfortegnelse

| | Side |
|---|-------------|
| Påtegninger | |
| Ledespåtegning | 1 |
| Revisors erklæring om opstilling af årsrapport | 2 |
| | |
| Ledelsesberetning | |
| Selskabsoplysninger | 3 |
| Ledelsesberetning | 4 |
| | |
| Årsregnskab | |
| Anvendt regnskabspraksis | 5 |
| Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2021 | 8 |
| Balance pr. 31. december 2021 | 9 |
| Egenkapitalopgørelse | 11 |
| Noter | 12 |

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021 for Søren Ekner Holding ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2021 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021.

Ledelsesberetningen indeholder efter min opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Ledelsen indstiller til generalforsamlingen, at årsregnskabet for 2022 ikke skal revideres. Ledelsen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Karlsunde, den 22. juni 2022

Direktion

Søren Hasforth Ekner
direktør

Generalforsamlingen har besluttet, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår ikke skal revideres.

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til kapitalejeren i Søren Ekner Holding ApS

Vi har opstillet årsrapporten for Søren Ekner Holding ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som virksomheden har tilvejebragt.

Årsrapporten omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vor faglige ekspertise til at assistere virksomheden med at udarbejde og præsentere årsrapporten i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisors etiske adfærd (IESBA Code) herunder principper om integritet, objektivitet, professionel kompetence og fornøden omhu.

Årsrapporten samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsrapporten, er virksomhedens 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, virksomheden har givet os til brug for at opstille årsrapporten. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

København, den 22. juni 2022

Lindeberg Storm Fischer
Statsautoriseret Revisionsanpartsselskab
CVR-nr. 37 82 10 55

John Lindeberg Jensen
Statsautoriseret revisor
MNE-nr. mne34093

Selskabsoplysninger

Selskabet

Søren Ekner Holding ApS
Agergårdshaven 42
2690 Karlslunde

CVR-nr.: 26 33 73 80

Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december 2021

Hjemsted: Greve

Direktion

Søren Hasforth Ekner, direktør

Revisor

Lindeberg Storm Fischer
Statsautoriseret Revisionsanpartsselskab
Esplanaden 7, 2. th.
1263 København K

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktivitet består i at eje kapitalandele i kapitalinteresser samt formueforvaltning.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Søren Ekner Holding ApS for 2021 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B, med enkelte tilvalg fra højere regnskabsklasse.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2021 er aflagt i kr.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

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 eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

Bruttotab

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttotab er et sammendrag af andre eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration.

Anvendt regnskabspraksis

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Finansielle indtægter og omkostninger

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.

Indtægter af kapitalandele i kapitalinteresser

Udbytte fra kapitalinteresser indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

Balancen

Kapitalandele i kapitalinteresser

Kapitalandele i kapitalinteresser måles til kostpris. I tilfælde, hvor kostprisen overstiger genindvindingsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Andre finansielle anlægsaktiver

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en portefølje af tilgodehavender er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, der består af børsnoterede aktier og obligationer, måles til dagsværdi på balancedagen.

Likvide beholdninger

Likvider omfatter likvide beholdninger hvorpå der kun er ubetydelig risiko for værdiændringer.

Anvendt regnskabspraksis

Egenkapital

Udbytte

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

Selskabsskat 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 opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen. Udskudt skat måles til netrealisationsværdi.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2021

| | <u>Note</u> | <u>2021</u> kr. | <u>2020</u> kr. |
|--|-------------|----------------------|-----------------------|
| Bruttotab | | -12.464 | -23.083 |
| Finansielle indtægter | | 193.545 | 863.117 |
| Finansielle omkostninger | | <u>-82.599</u> | <u>-42.654</u> |
| Resultat før skat | | 98.482 | 797.380 |
| Skat af årets resultat | 3 | <u>-21.670</u> | <u>-177.298</u> |
| Årets resultat | | <u>76.812</u> | <u>620.082</u> |
| | | | |
| Foreslået udbytte | | 80.000 | 63.000 |
| Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode | | 0 | -685.307 |
| Overført resultat | | <u>-3.188</u> | <u>1.242.389</u> |
| | | <u>76.812</u> | <u>620.082</u> |

Balance pr. 31. december 2021

| | <u>Note</u> | <u>31.12.2021</u> | <u>31.12.2020</u> |
|-----------------------------------|-------------|-------------------|-------------------|
| | | kr. | kr. |
| Aktiver | | | |
| Kapitalandele i kapitalinteresser | | 149 | 149 |
| Finansielle anlægsaktiver | | 149 | 149 |
| Anlægsaktiver i alt | | 149 | 149 |
| Selskabsskat | | 234.908 | 99.585 |
| Tilgodehavender | | 234.908 | 99.585 |
| Værdipapirer | | 8.249.766 | 7.338.772 |
| Værdipapirer | | 8.249.766 | 7.338.772 |
| Likvide beholdninger | | 99.811 | 1.033.139 |
| Omsætningsaktiver i alt | | 8.584.485 | 8.471.496 |
| Aktiver i alt | | 8.584.634 | 8.471.645 |

Balance pr. 31. december 2021

| | <u>Note</u> | <u>31.12.2021</u> | <u>31.12.2020</u> |
|--|-------------|-------------------------|-------------------------|
| | | kr. | kr. |
| Passiver | | | |
| Virksomhedskapital | | 125.000 | 125.000 |
| Overført resultat | | 7.565.451 | 7.568.639 |
| Foreslået udbytte for regnskabsåret | | 80.000 | 63.000 |
| Egenkapital | | <u>7.770.451</u> | <u>7.756.639</u> |
| Gæld til selskabsdeltagere og ledelse | | 801.683 | 680.362 |
| Anden gæld | | 12.500 | 34.644 |
| Kortfristede gældsforpligtelser | | <u>814.183</u> | <u>715.006</u> |
| Gældsforpligtelser i alt | | <u>814.183</u> | <u>715.006</u> |
| Passiver i alt | | <u>8.584.634</u> | <u>8.471.645</u> |

Egenkapitalopgørelse

| | Virksomheds- kapital | Overført re- sultat | Foreslået ud- bytte for regnskabs- året | I alt |
|--------------------------------------|-------------------------|------------------------|--|------------------|
| Egenkapital 1. januar 2021 | 125.000 | 7.568.639 | 63.000 | 7.756.639 |
| Betalt ordinært udbytte | 0 | 0 | -63.000 | -63.000 |
| Årets resultat | 0 | -3.188 | 80.000 | 76.812 |
| Egenkapital 31. december 2021 | 125.000 | 7.565.451 | 80.000 | 7.770.451 |

| | Virksomheds- kapital | Reserve for nettoopskriv- ning efter den indre værdis meto- de | Overført re- sultat | Foreslået ud- bytte for regnskabs- året | I alt |
|--------------------------------------|-------------------------|---|------------------------|--|------------------|
| Egenkapital 1. januar 2020 | 125.000 | 685.307 | 6.326.250 | 91.000 | 7.227.557 |
| Betalt ordinært udbytte | 0 | 0 | 0 | -91.000 | -91.000 |
| Årets resultat | 0 | -685.307 | 1.242.389 | 63.000 | 620.082 |
| Egenkapital 31. december 2020 | 125.000 | 0 | 7.568.639 | 63.000 | 7.756.639 |

Noter

| | <u>2021</u> | <u>2020</u> |
|--|----------------------|-----------------------|
| | kr. | kr. |
| 1 Personaleomkostninger | | |
| Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere | <u>1</u> | <u>1</u> |
| 2 Oplysning om dagsværdi | | |
| Andre værdipapirer og kapitalandele | | |
| Dagsværdi af aktiv eller forpligtelse, der måles til dagsværdi, primo | <u>7.338.772</u> | <u>5.225.879</u> |
| Ændringer af dagsværdien, der indregnes i resultatopgørelsen | <u>-34.549</u> | <u>740.916</u> |
| Dagsværdi af aktiv eller forpligtelse, der måles til dagsværdi, ultimo | <u>8.249.766</u> | <u>7.338.772</u> |
| 3 Skat af årets resultat | | |
| Årets aktuelle skat | <u>21.670</u> | <u>177.298</u> |
| | <u>21.670</u> | <u>177.298</u> |