

# **SOMMERSKOV HOLDING APS**

**Hvedstrupvej 8  
4000 Roskilde  
Cvr.nr.: 28 27 87 48**

## **ÅRSRAPPORT**

**1. juli 2021 - 30. juni 2022**

**(18. regnskabsår)**

Godkendt på selskabets generalforsamling den

8/8 2022

Dirigent:

\_\_\_\_\_  
Carsten Sommerskov

## INDHOLDSFORTEGNELSE

	Side
<b>Selskabsoplysninger</b>	
Selskabsoplysninger	2
<b>Påtegninger</b>	
Ledelsespåtegning	3
<b>Ledelsesberetning</b>	
Ledelsesberetning	4
<b>Årsregnskab</b>	
Anvendt regnskabspraksis	5-6
Resultatopgørelse 1. juli 2021 - 30. juni 2022	7
Balance pr. 30. juni 2022	8-9
Noter	10-11

**SELSKABSOPLYSNINGER****Selskabet**

Sommerskov Holding ApS  
Hvedstrupvej 8  
4000 Roskilde  
Hjemstedskommune: Roskilde Kommune  
Cvr.nr.: 28 27 87 48

**Bestyrelse**

Carsten Sommerskov

**Direktion**

Carsten Sommerskov

Anne Margrethe Vilfort Sommerskov

**LEDELSESPÅTEGNING**

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2021 - 30. juni 2022 for Sommerskov 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. 30. juni 2022 og af resultatet af selskabets aktiviteter samt pengestrømme for regnskabsåret 1. juli 2021 - 30. juni 2022 for Sommerskov Holding ApS.

Direktionen anser fortsat betingelserne for at undlade revision for opfyldte.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Roskilde den 8. august 2022

**Direktion**

Carsten Sommerskov

Anne Margrethe Vilfort Sommerskov

## LEDELSESBERETNING

### Hovedaktivitet

Selskabets formål er at drive virksomhed med undervisning, konsulentvirksomhed samt køb og salg af anden hermed beslægtet virksomhed. Selskabets virksomhed kan udøves dels direkte og

### Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat	kr. -314.224
Balance pr. 30. juni 2022	kr. 3.393.341
Egenkapital pr. 30. juni 2022	kr. 3.304.416

Årets resultat anses for tilfredsstillende.

### Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentlig vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

### Forventet udvikling

Direktionen forventer et positivt resultat for regnskabsåret 2022.

## **ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS**

### **Generelt**

Årsregnskabet for Sommerskov Holding ApS for 2021/22 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af enkelte regler fra regnskabsklasse C.

### **Resultatopgørelse**

#### **Bruttofortjeneste**

Med henvisning til Årsregnskabsloven §32, stk. 1, er visse omkostninger sammendraget i posten Bruttofortjeneste. Bruttofortjenesten består af en sammentrækning af omsætning, direkte omkostninger og andre eksterne omkostninger.

#### **Finansielle poster**

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta mv.

#### **Skat af årets resultat**

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

#### **Udskudt skat**

Udskudt skatteforpligtigelse indregnes som en hensættelse. Den udskudte skatteforpligtigelse er indregnet som skatten af alle midlertidige forskelle mellem de regnskabs- og skattemæssige saldi.

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

### Balance

#### Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder er indregnet efter den indre værdis metode, således at kapitalandelen indregnes til den forholdsmæssige andel af de tilknyttede virksomheders regnskabsmæssige indre værdi reguleret for interne udbytter og avancer.

#### Tilgodehavender

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

#### Værdipapirer

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

#### 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 efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier hvor opgørelsen af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisation sværdi.

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. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

#### Gældsforpligtelser

Gæld er målt til amortiseret kostpris som i al væsentlighed svarer til nominel værdi.

**RESULTATOPGØRELSE 1. JULI 2021 - 30. JUNI 2022**

<b>Note</b>	<b>2021/22 kr.</b>	<b>2020/21 tkr.</b>
<b>BRUTTOFORTJENESTE</b>	<b>-5.598</b>	<b>-8</b>
<b>1</b> Personaleomkostninger	0	0
<b>DRIFTSRESULTAT</b>	<b>-5.598</b>	<b>-8</b>
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder	-303.292	1.702
Andre finansielle indtægter	3.028	6
Øvrige finansielle omkostninger	8.362	15
<b>ORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT</b>	<b>-314.224</b>	<b>1.685</b>
<b>2</b> Skat af årets resultat	0	-4
<b>ÅRETS RESULTAT</b>	<b>-314.224</b>	<b>1.689</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>		
Udbytte	114.400	113
Opskrivninger datterselskabsaktier	-303.292	0
Overført til næste år	-125.332	1.576
<b>Disponeret i alt</b>	<b>-314.224</b>	<b>1.689</b>



## BALANCE PR. 30. JUNI 2022

Note		2021/22 kr.	2020/21 tkr.
	<b>AKTIVER</b>		
	<b>ANLÆGSAKTIVER</b>		
	<i>Finansielle anlægsaktiver</i>		
3	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	660.011	2.963
	<b>Finansielle anlægsaktiver i alt</b>	<b>660.011</b>	<b>2.963</b>
	<b>ANLÆGSAKTIVER I ALT</b>	<b>660.011</b>	<b>2.963</b>
	<b>OMSÆTNINGSAKTIVER</b>		
	<i>Tilgodehavender</i>		
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	2.359.413	442
	<b>Tilgodehavender i alt</b>	<b>2.359.413</b>	<b>442</b>
	<i>Værdipapirer og kapitalandele</i>		
	Andre værdipapirer og kapitalandele	176.446	0
	<b>Værdipapirer og kapitalandele i alt</b>	<b>176.446</b>	<b>0</b>
	<b>Likvide beholdninger</b>	<b>197.471</b>	<b>418</b>
	<b>OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT</b>	<b>2.733.330</b>	<b>860</b>
	<b>AKTIVER I ALT</b>	<b>3.393.341</b>	<b>3.823</b>

## BALANCE PR. 30. JUNI 2022

Note		2021/22 kr.	2020/21 tkr.
	<b>PASSIVER</b>		
<b>4 EGENKAPITAL</b>			
<b>5</b>	Anpartskapital	125.000	125
	Overførte resultater	2.905.005	3.494
	Opskrivninger	160.011	0
	Foreslået udbytte	114.400	113
	<b>EGENKAPITAL I ALT</b>	<b>3.304.416</b>	<b>3.732</b>
	<b>HENSATTE FORPLIGTELSE</b>		
	<b>HENSATTE FORPLIGTELSE I ALT</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>GÆLDSFORPLIGTELSE</b>		
	<i><b>Kortfristet gældsforpligtelse</b></i>		
	Leverandører af vare og tjenesteydelser	6.250	6
	Selskabsskat	0	85
	Gæld til selskabsdeltagere og ledelse	82.675	0
	<i><b>Kortfristet gældsforpligtelse i alt</b></i>	<b>88.925</b>	<b>91</b>
	<b>GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT</b>	<b>88.925</b>	<b>91</b>
	<b>PASSIVER I ALT</b>	<b>3.393.341</b>	<b>3.823</b>
<b>6</b>	Eventualposter, pantsætninger og sikkerhedsstillelser, ejerforhold		

**NOTER**

			<b>2021/22</b>	<b>2020/21</b>
			<b>kr.</b>	<b>tkr.</b>
<b>1 Personaleomkostninger</b>				
Lønninger			0	0
Pensioner			0	0
Andre omkostninger til social sikring			0	0
<b>Personaleomkostninger i alt</b>			<b>0</b>	<b>0</b>
Gennemsnitligt antal medarbejdere			1	1
<b>2 Skat af årets resultat</b>				
Skat af årets resultat			0	-4
Regulering eventualskat			0	0
<b>Skat af årets resultat i alt</b>			<b>0</b>	<b>-4</b>
Betalt skat i året			0	0
<b>3 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder</b>				
	<b>Selskabs-</b>	<b>Værdi-</b>	<b>Kursværdi</b>	
	<b>kapital</b>	<b>regulering</b>		
VÆKST A/S, 100%	500.000	0	660.011	2.963
<b>Kapitalandele i tilknyttede virksomheder i alt</b>	<b>500.000</b>	<b>0</b>	<b>660.011</b>	<b>2.963</b>
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder			-303.292	1.702
<b>Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder i alt</b>			<b>-303.292</b>	<b>1.702</b>
<b>4 EGENKAPITAL</b>				
	<b>Primo</b>	<b>Ændringer</b>	<b>Resultat-</b>	<b>Ultimo</b>
			<b>fordeling</b>	
Anpartskapital	125.000	0	0	125.000
Overførte resultater	3.493.640	-463.303	-125.332	2.905.005
Nettoopskrivning efter indl.	0	463.303	-303.292	160.011
Foreslået udbytte	113.000	-113.000	114.400	114.400
	<b>3.731.640</b>	<b>-113.000</b>	<b>-314.224</b>	<b>3.304.416</b>
				<b>3.732</b>

**NOTER**

	<b>2021/22</b>	<b>2020/21</b>
	<b>kr.</b>	<b>tkr.</b>
<b>5 Anpartskapital</b>		
Anpartskapitalen fordeles således:		
Anparter 125.000 stk. á nom. 1,00 kr.	<u>125.000</u>	<u>125</u>
<b>Anpartskapital ultimo</b>	<b><u>125.000</u></b>	<b><u>125</u></b>

**6 Eventualposter, pantsætninger og sikkerhedsstillelser, ejerforhold**

*Eventualaktiver og eventualforpligtelser:*

Selskabets har ingen eventualforpligtelser mv.

*Pantsætning og sikkerhedsstillelser:*

Selskabet har ingen sikkerhedsstillelser mv.

*Sambeskatning:*

Selskabet indgår i en national sambeskatning og hæfter solidarisk for skat i sambeskatningen. Det samlede beløb for skyldig selskabsskat fremgår af hvert selskabs årsrapport. Sommerskov Holding ApS er administrationsselskab. Selskabet hæfter endvidere solidarisk for kildeskatter i form af udbytteskat, royaltyskat og renteskat.