
SOK Holding ApS

Holmegårdsvej 39, 3400 Hillerød

Årsrapport for 2021/22

(regnskabsår 1/7 - 30/6)

CVR-nr. 35 23 35 39

Årsrapporten er fremlagt og
godkendt på selskabets ordi-
nære generalforsamling
den 28/11 2022

Thomas Rasmussen
Dirigent



Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

Ledelsespåtegning 1

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab 2

Selskabsoplysninger

Selskabsoplysninger 3

Ledelsesberetning 4

Årsregnskab

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni 5

Balance 30. juni 6

Egenkapitalopgørelse 8

Noter til årsregnskabet 9

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2021 - 30. juni 2022 for SOK Holding ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Selskabet opfylder betingelserne for at undlade at lade årsregnskabet revidere.

Årsregnskabet giver efter min opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2022 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for 2021/22.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hillerød, den 28. november 2022

Direktion

Thomas Rasmussen
direktør

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til ledelsen i SOK Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for SOK Holding ApS for regnskabsåret 1. juli 2021 - 30. juni 2022 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis.

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 International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisoreres etiske adfærd (IESBA Code), herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, professionel kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen 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.

Hellerup, den 28. november 2022

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33 77 12 31

Daniel Nielsen

statsautoriseret revisor

mne45105

Selskabsoplysninger

Selskabet

SOK Holding ApS
Holmegårdsvej 39
3400 Hillerød

CVR-nr.: 35 23 35 39
Regnskabsperiode: 1. juli - 30. juni
Hjemstedskommune: Hillerød

Direktion

Thomas Rasmussen

Revisor

PricewaterhouseCoopers
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Strandvejen 44
2900 Hellerup

Ledelsesberetning

Væsentligste aktiviteter

Selskabets aktivitet består i at eje aktier og anparter.

Udvikling i året

Selskabets resultatopgørelse for 2021/22 udviser et overskud på DKK 1.119.412, og selskabets balance pr. 30. juni 2022 udviser en egenkapital på DKK 3.326.843.

Begivenheder efter balancedagen

Der er ikke efter balancedagen indtruffet forhold, som har væsentlig indflydelse på bedømmelsen af årsrapporten.

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

| | Note | 2021/22 DKK | 2020/21 DKK |
|---|------|------------------|----------------|
| Indtægter af kapitalandele i dattervirksomheder | | 1.050.000 | 0 |
| Resultat før finansielle poster | | 1.050.000 | 0 |
| Andre finansielle indtægter | 1 | 83.755 | 55.000 |
| Andre finansielle omkostninger | | -1.121 | -295 |
| Resultat før skat | | 1.132.634 | 54.705 |
| Skat af årets resultat | 2 | -13.222 | -12.034 |
| Årets resultat | | 1.119.412 | 42.671 |

Resultatdisponering

Forslag til resultatdisponering

| | | |
|-------------------------------------|------------------|---------------|
| Foreslået udbytte for regnskabsåret | 175.000 | 0 |
| Overført resultat | 944.412 | 42.671 |
| | 1.119.412 | 42.671 |

Balance 30. juni

Aktiver

| | Note | 2022 DKK | 2021 DKK |
|--|------|------------------|------------------|
| Kapitalandele i dattervirksomheder | | 100.000 | 60.000 |
| Finansielle anlægsaktiver | | 100.000 | 60.000 |
| Anlægsaktiver | | 100.000 | 60.000 |
| Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder | | 3.097.367 | 2.932.890 |
| Andre tilgodehavender | | 0 | 40.550 |
| Selskabsskat | | 50.778 | 0 |
| Tilgodehavender | | 3.148.145 | 2.973.440 |
| Likvide beholdninger | | 78.698 | 35.888 |
| Omsætningsaktiver | | 3.226.843 | 3.009.328 |
| Aktiver | | 3.326.843 | 3.069.328 |

Balance 30. juni

Passiver

| | Note | 2022 DKK | 2021 DKK |
|--|------|------------------|------------------|
| Selskabskapital | | 80.000 | 80.000 |
| Overført resultat | | 3.071.843 | 2.127.431 |
| Foreslået udbytte for regnskabsåret | | 175.000 | 0 |
| Egenkapital | | 3.326.843 | 2.207.431 |
| Gæld til tilknyttede virksomheder vedr. selskabsskat | | 0 | 861.897 |
| Kortfristede gældsforpligtelser | | 0 | 861.897 |
| Gældsforpligtelser | | 0 | 861.897 |
| Passiver | | 3.326.843 | 3.069.328 |
| Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser | 3 | | |
| Anvendt regnskabspraksis | 4 | | |

Egenkapitalopgørelse

| | <u>Selskabskapital</u> | <u>Overført</u> | <u>Foreslået udbyt-</u> | <u>I alt</u> |
|-----------------------------|------------------------|------------------|--------------------------|------------------|
| | <u>DKK</u> | <u>DKK</u> | <u>te for regnskabs-</u> | <u>DKK</u> |
| | | | <u>året</u> | |
| | | | <u>DKK</u> | <u>DKK</u> |
| Egenkapital 1. juli | 80.000 | 2.127.431 | 0 | 2.207.431 |
| Årets resultat | 0 | 944.412 | 175.000 | 1.119.412 |
| Egenkapital 30. juni | 80.000 | 3.071.843 | 175.000 | 3.326.843 |

Noter til årsregnskabet

| | <u>2021/22</u> | <u>2020/21</u> |
|---|----------------------|----------------------|
| | DKK | DKK |
| 1 Andre finansielle indtægter | | |
| Renteindtægter tilknyttede virksomheder | 61.291 | 55.000 |
| Andre finansielle indtægter | <u>22.464</u> | <u>0</u> |
| | <u>83.755</u> | <u>55.000</u> |
| | | |
| 2 Skat af årets resultat | | |
| Årets aktuelle skat | <u>13.222</u> | <u>12.034</u> |
| | <u>13.222</u> | <u>12.034</u> |

3 Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser

Andre eventualforpligtelser

Selskabet har stillet kaution for tilknyttede virksomheders gæld til kreditinstitutter. Kautionen er ulimiteret/selvskyldner.

Koncernens selskaber hæfter solidarisk for skat af koncernens sambeskattede indkomst mv. Det samlede beløb for skyldig selskabsskat i koncernen udgør DKK 770.567. Koncernens selskaber hæfter endvidere solidarisk for danske kildeskatter i form af udbytteskat, royaltyskat og renteskat. Eventuelle senere korrektioner til selskabsskatter og kildeskatter kan medføre at koncernens hæftelse udgør et større beløb.

Noter til årsregnskabet

4 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for SOK Holding ApS for 2021/22 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsregnskab for 2021/22 er aflagt i DKK.

Koncernregnskab

Med henvisning til årsregnskabslovens § 110 udarbejdes der ikke koncernregnskab.

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle 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.

Resultatopgørelsen

Resultat af kapitalandele i dattervirksomheder

Udbytte fra dattervirksomheder indtægtsføres i resultatopgørelsen, når de vedtages på generalforsamlingen i dattervirksomheden. Dog modregnes udbytte som vedrører indtjening i dattervirksomheden før modervirksomheden overtog denne i kostprisen for dattervirksomheden.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Noter til årsregnskabet

4 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat og 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.

Selskabet er sambeskattet med 100% ejede danske og udenlandske dattervirksomheder. Selskabsskatten fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster.

Balancen

Kapitalandele i dattervirksomheder

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

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles i balancen til amortiseret kostpris eller en lavere nettorealiseringsværdi, hvilket normalt udgør nominal værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab.

Udbytte

Udbytte, som ledelsen foreslår uddelt for regnskabsåret, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser

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. Tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Finansielle gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominal værdi.