

Soerensen Holding ApS
Elkærholmparken 54, 6040 Egtved

Årsrapport for
1. januar - 31. december 2022

CVR-nr. 35 39 80 82

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 4. maj 2023.

Poul Erik Kellvig Sørensen
dirigent

Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

- 1 Ledespåtegning
- 2 Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Ledelsesberetning

- 3 Selskabsoplysninger
- 4 Ledelsesberetning

Årsregnskab 1. januar - 31. december 2022

- 5 Anvendt regnskabspraksis
- 8 Resultatopgørelse
- 9 Balance
- 11 Egenkapitalopgørelse
- 12 Noter

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022 for Soerensen Holding ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2022 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2022 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Egtved, den 4. maj 2023

Direktion

Poul Erik Kellvig Sørensen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til anpartshaveren i Soerensen Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Soerensen Holding ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet 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 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 revisors etiske adfærd (IESBA Code), herunder principper om 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.

Kolding, den 4. maj 2023

Martinsen

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 32 28 52 01

Jørn Dam Jensen
statsautoriseret revisor
mne33686

Selskabsoplysninger

Selskabet	Soerensen Holding ApS Elkærholmparken 54 6040 Egtved
	CVR-nr.: 35 39 80 82
	Stiftet: 1. juli 2013
	Hjemsted: Kolding
	Regnskabsår: 1. januar 2022 - 31. december 2022 10. regnskabsår
Direktion	Poul Erik Kellvig Sørensen
Revisor	Martinsen Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Jupitervej 4 6000 Kolding

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet har i lighed med tidligere år bestået af investeringsvirksomhed. Herudover driver selskabet konsulentvirksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttotab udgør -26 t.kr. mod 20 t.kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør 79 t.kr. mod -177 t.kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Soerensen Holding ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed. Herudover har virksomheden valgt at følge enkelte regler for klasse C-virksomheder.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Resultatopgørelsen

Bruttotab

Bruttotab indeholder nettoomsætning samt eksterne omkostninger.

Selskabet har som fortolkningsbidrag for indregning af nettoomsætning valgt IAS 18.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag eksklusiv moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere.

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 kurstab vedrørende værdipapirer samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Årets skat, der 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.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Finansielle anlægsaktiver

Andre værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, der er indregnet under anlægsaktiver, omfatter unoterede værdipapirer, hvor ejerandelen er under 20%, og hvor selskabets indflydelse i investeringselskabet ikke er betydelig. Andre værdipapirer og kapitalandele indregnes første gang i balancen til kostpris og måles efterfølgende til en vurderet dagsværdi på balancedagen.

Den vurderede dagsværdi foretages individuelt for hver enkelt kapitalandel. Ved opgørelse af dagsværdien indgår en vurdering af det unoterede selskabs driftsresultat og egenkapital. Såfremt dagsværdien ikke kan opgøres, fastsættes værdien til kostpris med fradrag af eventuel nedskrivning, hvis geninvindingsværdien er lavere.

Ændringer i den vurderede dagsværdi af kapitalandele i de unoterede selskaber indregnes i resultatopgørelsen.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på at imødegå forventede tab. Virksomheden har valgt at anvende IAS 39 som fortolkningsgrundlag ved indregning af nedskrivning af finansielle aktiver, hvilket betyder, at der skal 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.

Værdipapirer og kapitalandele

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

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter.

Egenkapital

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

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 og for betalte acontoskatter.

Anvendt regnskabspraksis

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode 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 nettorealiseringsværdi.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser i de respektive lande, 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 bortset fra poster, der føres direkte på egenkapitalen.

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 nettorealiseringsværdi.

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

<u>Note</u>	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Bruttotab	-25.577	19.843
1 Personaleomkostninger	-82.515	-203.167
Resultat før finansielle poster	-108.092	-183.324
Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehaver, der er anlægsaktiver	-9.825	0
Andre finansielle indtægter	527.164	337.988
Øvrige finansielle omkostninger	-308.331	-420.164
Resultat før skat	100.916	-265.500
Skat af årets resultat	-22.000	89.000
Årets resultat	78.916	-176.500
Forslag til resultatdisponering:		
Udbytte for regnskabsåret	117.800	114.400
Disponeret fra overført resultat	-38.884	-290.900
Disponeret i alt	78.916	-176.500

Balance 31. december

Aktiver		
<u>Note</u>	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Anlægsaktiver		
Andre værdipapirer og kapitalandele	345.000	286.825
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>345.000</u>	<u>286.825</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>345.000</u>	<u>286.825</u>
Omsætningsaktiver		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	9.125	7.375
Udsudte skatteaktiver	101.000	123.000
Tilgodehavende selskabsskat	27.356	8.278
Andre tilgodehavender	3.968	7.059
Tilgodehavender i alt	<u>141.449</u>	<u>145.712</u>
Andre værdipapirer og kapitalandele	860.365	1.334.088
Værdipapirer i alt	<u>860.365</u>	<u>1.334.088</u>
Likvide beholdninger	<u>208.780</u>	<u>234.504</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>1.210.594</u>	<u>1.714.304</u>
Aktiver i alt	<u>1.555.594</u>	<u>2.001.129</u>

Balance 31. december

Passiver		<u>2022</u>	<u>2021</u>
<u>Note</u>			
Egenkapital			
	Virksomhedskapital	80.000	80.000
	Overført resultat	1.078.880	1.117.764
	Foreslået udbytte for regnskabsåret	117.800	114.300
	Egenkapital i alt	<u>1.276.680</u>	<u>1.312.064</u>
Gældsforpligtelser			
	Anden gæld	252.766	244.625
2	Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>252.766</u>	<u>244.625</u>
	Gæld til selskabsdeltagere og ledelse	6.050	6.252
	Anden gæld	20.098	438.188
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>26.148</u>	<u>444.440</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>278.914</u>	<u>689.065</u>
	Passiver i alt	<u>1.555.594</u>	<u>2.001.129</u>
3	Oplysninger om dagsværdi		
4	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

Egenkapitalopgørelse

	Virksomheds- kapital	Overført resultat	Foreslået udbytte for regnskabsåret	I alt
Egenkapital 1. januar 2021	80.000	1.408.664	113.000	1.601.664
Udloddet udbytte	0	0	-113.100	-113.100
Årets overførte overskud eller underskud	0	-290.900	114.400	-176.500
Egenkapital 1. januar 2022	80.000	1.117.764	114.300	1.312.064
Udloddet udbytte	0	0	-114.300	-114.300
Årets overførte overskud eller underskud	0	-38.884	117.800	78.916
	80.000	1.078.880	117.800	1.276.680

Noter

	2022	2021		
1. Personaleomkostninger				
Lønninger og gager	79.621	199.054		
Andre omkostninger til social sikring	2.894	4.113		
	82.515	203.167		
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	1	1		
2. Gældsforpligtelser				
	Gæld i alt 31/12 2022	Kortfristet del af lang- fristet gæld	Langfristet gæld 31/12 2022	Restgæld efter 5 år
Anden gæld	252.766	0	252.766	0
	252.766	0	252.766	0
3. Oplysninger om dagsværdi			Kapital- interesser	Andre børsnoterede værdipapirer
Dagsværdi ultimo			345.000	860.365
Årets urealiserede ændringer af dagsværdi indregnet i resultatopgørelsen			-9.825	-16.066
4. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser				
Til sikkerhed for anden gæld, 253 t.kr., er der givet pant i andre værdipapirer, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31. december 2022 udgør 119 t.kr.				

Dette dokument er underskrevet af nedenstående parter, der med deres underskrift har bekræftet dokumentets indhold samt alle datoer i dokumentet.

This document is signed by the following parties with their signatures confirming the documents content and all dates in the document.

Poul Erik Kellvig Sørensen

Navnet returneret af dansk MitID var:

Poul Erik Kellvig Sørensen

Direktør

ID: 44d215b2-12b8-488e-ac89-7af44635fdd1

Tidspunkt for underskrift: 04-05-2023 kl.: 10:56:56

Underskrevet med MitID



Poul Erik Kellvig Sørensen

Navnet returneret af dansk MitID var:

Poul Erik Kellvig Sørensen

Dirigent

ID: 44d215b2-12b8-488e-ac89-7af44635fdd1

Tidspunkt for underskrift: 04-05-2023 kl.: 10:56:56

Underskrevet med MitID



Jørn Dam Jensen

Navnet returneret af dansk NemID var:

Jørn Dam Jensen

Revisor

På vegne af Martinsen Statsautoriseret Revisionspartnerse...

ID: 1255008299560

CVR-match med dansk NemID

Tidspunkt for underskrift: 04-05-2023 kl.: 14:08:50

Underskrevet med NemID

NEM ID

This document has esignatur Agreement-ID: 968fd3HgwU249930209

This document is signed with esignatur. Embedded in the document is the original agreement document and a signed data object for each signatory. The signed data object contains a mathematical hash value calculated from the original agreement document, which secures that the signatures is related to precisely this document only. Prove for the originality and validity of signatures can always be lifted as legal evidence.

The document is locked for changes and all cryptographic signature certificates are embedded in this PDF. The signatures therefore comply with all public recommendations and laws for digital signatures. With esignatur's solution, it is ensured that all European laws are respected in relation to sensitive information and valid digital signatures. If you would like more information about digital documents signed with esignatur, please visit our website at www.esignatur.dk.