

Soerensens Holding ApS

Hjemstedsadresse: Toftekæret 7, 3520 Farum

CVR-nummer 37 50 79 38

Årsrapport 2021/22

Regnskabsperiode: 1. oktober 2021 - 30. september 2022

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 1. december 2022

Morten Sørensen
dirigent

Indholdsfortegnelse

| | |
|---|----|
| Selskabsoplysninger | 1 |
| Ledelsesberetning | 2 |
| Ledespåtegning | 3 |
| Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab | 4 |
| Regnskabspraksis | 5 |
| Resultatopgørelse | 8 |
| Balance | 9 |
| Egenkapitalopgørelse | 11 |
| Noter til årsregnskabet | 12 |

Selskabsoplysninger

| | |
|-----------------------|--|
| Selskabet | Soerensens Holding ApS Toftekæret 7 3520 Farum Hjemstedskommune: Furesø |
| Direktion | Morten Sørensen |
| Stiftelsesdato | 1. marts 2020 |
| Regnskabsår | 1. oktober - 30. september |

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Virksomhedens væsentligste aktiviteter har været at foretage investeringer, herunder at fungere som holding-selskab samt anden aktivitet i tilknytning hertil.

Væsentlige ændringer i virksomhedens aktiviteter og økonomiske forhold

Der har i året ikke været væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold.

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. oktober 2021 - 30. september 2022 for Soerensens 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. 30. september 2022 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2021 - 30. september 2022.

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

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Farum, den 2. november 2022

Direktion

Morten Sørensen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Soerensens Holding ApS:

Vi har opstillet årsregnskabet for Soerensens Holding ApS for regnskabsåret 1. oktober 2021 - 30. september 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 revisorers 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.

Helsingør, den 2. november 2022

Aaen & Co. statsautoriserede revisorer p/s

Kongevejen 3, 3000 Helsingør - CVR nummer 33 24 17 63

Niels Borum Madsen
statsautoriseret revisor
MNE32274

Regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten for Soerensens Holding ApS for 1. oktober 2021 - 30. september 2022 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Herudover har ledelsen valgt at følge visse af reglerne fra regnskabsklasse C

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder 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

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger indeholder omkostninger til administration.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, transaktioner i fremmed valuta og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Regnskabspraksis

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.

Selskabet er sambeskattet med dets dattervirksomheder. Selskabet fungerer som administrationselskab. Skatteeffekten af sambeskatningen med datterselskabet fordeles på såvel overskuds- som underskudsgivende virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster (fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud).

Balancen

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

I resultatopgørelsen indregnes udbytter fra de enkelte tilknyttede virksomheder. Udbytte fra tilknyttede virksomheder indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder indregnes i balancen til kostpris. I tilfælde, hvor genindvindingsværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

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

Likvider

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

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.

Regnskabspraksis

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen under 'Skyldig selskabsskat' eller 'Tilgodehavende selskabsskat'.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse 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 i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september

| Note | 2021/22 | 2020/21 |
|---|----------------|----------------|
| Andre eksterne omkostninger | 36.584 | 31.939 |
| Resultat af primær drift | -36.584 | -31.939 |
| Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder | 700.000 | 240.000 |
| Finansielle indtægter | 102.464 | 363.068 |
| Finansielle omkostninger | 706.600 | 17.117 |
| Resultat før skat | 59.280 | 554.012 |
| 3 Skat af årets resultat | 0 | 69.080 |
| Årets resultat | 59.280 | 484.932 |
| Resultatdisponering: | | |
| Udbytte for regnskabsåret | 114.400 | 111.200 |
| Overført til overført resultat | -55.120 | 373.732 |
| Disponeret | 59.280 | 484.932 |

Balance 30. september

Aktiver

| Note | 2022 | 2021 |
|--|------------------|------------------|
| 4 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder | 280.000 | 280.000 |
| Finansielle anlægsaktiver | 280.000 | 280.000 |
| Anlægsaktiver | 280.000 | 280.000 |
| Tilgodehavende selskabsskat | 145.119 | 315.473 |
| Andre tilgodehavender | 155.490 | 259.324 |
| Tilgodehavender | 377.525 | 574.797 |
| 5 Værdipapirer | 4.196.028 | 4.547.187 |
| Likvide beholdninger | 720.886 | 493.623 |
| Omsætningsaktiver | 5.294.439 | 5.615.607 |
| Aktiver i alt | 5.574.439 | 5.895.607 |

Balance 30. september

Passiver

| Note | 2022 | 2021 |
|-----------------------------------|------------------|------------------|
| Selskabskapital | 50.000 | 50.000 |
| Overført resultat | 4.975.637 | 5.030.757 |
| Foreslået udbytte | 114.400 | 111.200 |
| Egenkapital | 5.140.037 | 5.191.957 |
| Gæld til tilknyttede virksomheder | 430.402 | 700.000 |
| Anden gæld | 4.000 | 3.650 |
| Kortfristet gæld | 434.402 | 703.650 |
| Gæld i alt | 434.402 | 703.650 |
| Passiver i alt | 5.574.439 | 5.895.607 |

6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

7 Eventualforpligtelser

Egenkapitalopgørelse

| | Selskabs- kapital | Overført resultat | Foreslået udbytte | Egenkapital i alt |
|---------------------------------------|------------------------------|------------------------------|------------------------------|------------------------------|
| Egenkapital 1. oktober 2020 | 50.000 | 4.657.025 | 110.600 | 4.817.625 |
| Udbetalt udbytte | 0 | 0 | -110.600 | -110.600 |
| Årets resultat | 0 | 373.732 | 111.200 | 484.932 |
| Egenkapital 30. september 2021 | 50.000 | 5.030.757 | 111.200 | 5.191.957 |
| Egenkapital 1. oktober 2021 | 50.000 | 5.030.757 | 111.200 | 5.191.957 |
| Udbetalt udbytte | 0 | 0 | -111.200 | -111.200 |
| Årets resultat | 0 | -55.120 | 114.400 | 59.280 |
| Egenkapital 30. september 2022 | 50.000 | 4.975.637 | 114.400 | 5.140.037 |

Noter til årsregnskabet

| | 2021/22 | 2020/21 |
|--|----------------|----------------|
| 1 Personaleomkostninger | | |
| Selskabet har i regnskabsåret ikke haft ansatte ud over direktionen. | | |
| 2 Finansielle omkostninger | | |
| Renteomkostninger i øvrigt | 706.600 | 17.117 |
| | 706.600 | 17.117 |
| 3 Skat af årets resultat | | |
| Aktuel skat af årets resultat | 0 | 69.080 |
| Sambeskatningsbidrag | 0 | 0 |
| | 0 | 69.080 |
| 4 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder | | |
| Anskaffelsessum 1. oktober | 280.000 | 280.000 |
| Årets tilgang | 0 | 0 |
| Årets afgang | 0 | 0 |
| Anskaffelsessum 30. september | 280.000 | 280.000 |
| Værdireguleringer 1. oktober | 0 | 0 |
| Årets værdireguleringer | 0 | 0 |
| Værdiregulering 30. september | 0 | 0 |
| Regnskabsmæssig værdi 30. september | 280.000 | 280.000 |

Noter til årsregnskabet

5 Oplysninger om aktiver indregnet til dagsværdi

| | Værdi ultimo indregnet i balance | Årets urealiserede netto regulering indregnet i resultatopgørelsen |
|---------------------------|--|---|
| Børsnoterede aktier | 2.148.007 | 5.602 |
| Børsnoterede obligationer | 2.048.022 | -11.808 |

6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har ikke afgivet pantsætninger eller sikkerhedsstillelser.

7 Eventualforpligtelser

Selskabet fungerer som administrationsselskab for sambeskattede danske tilknyttede virksomheder. Selskabet hæfter solidarisk med andre sambeskattede selskaber i koncernen for betaling af kildeskatter og selskabsskatter.

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.

Morten Sørensen

Navnet returneret af dansk MitID var:

Morten Sørensen

Direktør

ID: a32c42b8-c997-4ec2-a5a7-c9f3a415d4a7

Tidspunkt for underskrift: 03-04-2023 kl.: 15:38:37

Underskrevet med MitID



Morten Sørensen

Navnet returneret af dansk MitID var:

Morten Sørensen

Dirigent

ID: a32c42b8-c997-4ec2-a5a7-c9f3a415d4a7

Tidspunkt for underskrift: 03-04-2023 kl.: 15:38:37

Underskrevet med MitID



Niels Borum Madsen

Navnet returneret af dansk MitID var:

NAVNE & ADRESSEBESKYTTET

Revisor

ID: 2c7946ec-6d97-4e80-a0f3-bd14d7edc542

Tidspunkt for underskrift: 07-04-2023 kl.: 19:23:12

Underskrevet med MitID



This document has esignatur Agreement-ID: d586a6a5HUY5249738455

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.