

S Isaksen Holding ApS

c/o Søren Isaksen
Ellebakken 26
Veddinge Bk
4550 Asnæs

CVR-nr. 38 42 29 79

Årsrapport 2020/21

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
virksomhedens ordinære generalforsamling den

25. november 2021

Søren Isaksen
dirigent

Indhold

Ledelsespåtegning	2
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
Ledelsesberetning	4
Virksomhedsoplysninger	4
Beretning	5
Årsregnskab 1. juli – 30. juni	6
Resultatopgørelse	6
Balance	7
Egenkapitalopgørelse	9
Noter	10

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for S Isaksen Holding ApS for regnskabsåret 1. juli 2020 – 30. juni 2021.

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2021 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2020 – 30. juni 2021.

Det er endvidere min opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Odsherred, den 25. november 2021
Direktion:

Søren Isaksen
adm. direktør

Ledelsen bekræfter, at virksomheden opfylder kravene for fravalg af revision.



Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til ledelsen i S Isaksen Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for S Isaksen Holding ApS for regnskabsåret 1. juli 2020 – 30. juni 2021 på grundlag af virksomhedens bogføring og øvrige oplysninger, som I 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 i regnskab og regnskabsaflæggelse til at assistere jer med udarbejdelsen og præsentationen af årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt kravene til uafhængighed og andre etiske krav i IESBA's Etiske regler, der bygger på de grundlæggende principper om integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er jeres 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, I har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller review-konklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

København, den 25. november 2021

KPMG

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 25 57 81 98

Morten Høgh-Petersen
statsaut. revisor
mne34283

S Isaksen Holding ApS
Årsrapport 2020/21
CVR-nr. 38 42 29 79

Ledelsesberetning

Virksomhedsoplysninger

S Isaksen Holding ApS
Ellebakken 26
Veddinge Bk
4550 Asnæs

CVR-nr:	38 42 29 79
Stiftet:	13. februar 2017
Hjemstedskommune:	Odsherred
Regnskabsåret:	1. juli – 30. juni

Direktion

Søren Isaksen, adm. direktør

Ledelsesberetning

Beretning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at besidde kapitalandele i andre selskaber, foretage investeringer i forskellige aktiver samt andre aktiviteter, som er i naturlig tilknytning hertil.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Virksomhedens resultatopgørelse for 2020/21 udviser et resultat på 46.364 kr., sammenlignet med 183.555 kr. i 2019/20. Virksomhedens balance pr. 30. juni 2021 udviser en egenkapital på 285.039 kr., sammenlignet med 238.675 kr. pr. 30. juni 2020.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

Årsregnskab 1. juli – 30. juni

Resultatopgørelse

kr.	Note	2020/21	2019/20
Bruttotab		<u>-76.636</u>	<u>-3.125</u>
Resultat før finansielle poster		<u>-76.636</u>	<u>-3.125</u>
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder		100.000	186.800
Andre finansielle indtægter		13.538	0
Øvrige finansielle omkostninger		<u>-22</u>	<u>-120</u>
Resultat før skat		<u>36.880</u>	<u>183.555</u>
Skat af årets resultat	2	<u>9.484</u>	<u>0</u>
Årets resultat		<u><u>46.364</u></u>	<u><u>183.555</u></u>
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		<u>46.364</u>	<u>183.555</u>
		<u><u>46.364</u></u>	<u><u>183.555</u></u>

Årsregnskab 1. juli – 30. juni

Balance

kr.	Note	2021	2020
AKTIVER			
Anlægsaktiver			
Finansielle anlægsaktiver			
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		205.000	205.000
Andre tilgodehavender		<u>485.000</u>	<u>485.000</u>
		690.000	690.000
Anlægsaktiver i alt		<u>690.000</u>	<u>690.000</u>
Omsætningsaktiver			
Tilgodehavender			
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		40.000	312.284
Selskabsskat		<u>14.600</u>	<u>0</u>
		54.600	312.284
Likvide beholdninger		<u>16.474</u>	<u>9.016</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>71.074</u>	<u>321.300</u>
AKTIVER I ALT		<u>761.074</u>	<u>1.011.300</u>

Årsregnskab 1. juli – 30. juni

Balance

kr.	Note	2021	2020
PASSIVER			
Egenkapital			
Virksomhedskapital		55.000	55.000
Overført resultat		230.039	183.675
Egenkapital i alt		285.039	238.675
Gældsforpligtelser			
Kortfristede gældsforpligtelser			
Gæld til tilknyttede virksomheder		209.286	309.000
Anden gæld		8.749	5.625
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		258.000	458.000
		476.035	772.625
Gældsforpligtelser i alt		476.035	772.625
PASSIVER I ALT		761.074	1.011.300
Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.	3		

Årsregnskab 1. juli – 30. juni

Egenkapitalopgørelse

kr.	Virksom- hedskapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. juli 2020	55.000	183.675	238.675
Overført via resultatdisponering	0	46.364	46.364
Egenkapital 30. juni 2021	55.000	230.039	285.039

Årsregnskab 1. juli – 30. juni

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for S Isaksen Holding ApS for 2020/21 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg fra højere regnskabsklasser.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Resultatopgørelse

Bruttofortjeneste

Selskabet har under henvisning til årsregnskabslovens § 32 valgt udelukkende at præsentere bruttoresultat.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger i forbindelse med administration mv.

Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder

I Udbytte fra kapitalandele i tilknyttede virksomheder, der måles til kostpris, indtægtsføres i modervirksomhedens resultatopgørelse i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

I

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter.

Skat af årets resultat

Virksomheden er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af koncernens danske virksomheder.

Virksomheden er administrationsselskab for sambeskatningen og afregner som følge heraf alle betalinger af selskabsskat med skattemyndighederne.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud til nedsættelse af eget skattemæssigt overskud.

Årets skat, som består af årets aktuelle selskabsskat, og ændring i udskudt skat – herunder som følge af ændring i skattesats – 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.

Årsregnskab 1. juli – 30. juni

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Balance

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder måles til kostpris. Ved indikation på nedskrivningsbehov foretages nedskrivningstest. I de tilfælde, hvor kostprisen overstiger genindvindingsværdien, nedskrives til denne lavere værdi. Kostprisen reduceres med modtaget udbytte, der overstiger den akkumulerede indtjening efter overtagelsestidspunktet.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger.

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for korrektioner af skat vedrørende tidligere års skattepligtige indkomster og for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på baggrund af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen. Der indregnes dog ikke udskudt skat af midlertidige forskelle vedrørende skattemæssigt ikke-afskrivningsberettiget goodwill og kontorejendomme samt andre poster, hvor midlertidige forskelle er opstået på anskaffelsestidspunktet uden at have effekt på resultat eller skattepligtig indkomst.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes med den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt inden for overskuelig fremtid, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisationseværdi.

Udskudt skat måles på grundlag af 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 henholdsvis egenkapitalen.

Gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Årsregnskab 1. juli – 30. juni

Noter

kr.	<u>2020/21</u>	<u>2019/20</u>
2 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	-13.886	0
Regulering af skat vedrørende tidligere år	<u>4.402</u>	<u>0</u>
	<u>-9.484</u>	<u>0</u>

3 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.

Eventualforpligtelser

Koncernens danske virksomheder hæfter solidarisk for skat af koncernens sambeskattede indkomst og for visse eventuelle kildeskatter som udbytteskat og royaltyskat. Koncernen som helhed hæfter ikke over for andre.