

F. Sørensen Holding ApS
Løvlundvej 1B, 7190 Billund

Årsrapport for
2021

CVR-nr. 39 15 55 91

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 22. juni 2022.

Frederik Sørensen
dirigent

Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

- 1 Ledespåtegning
- 2 Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Ledelsesberetning

- 3 Selskabsoplysninger
- 4 Ledelsesberetning

Årsregnskab 1. januar - 31. december 2021

- 5 Anvendt regnskabspraksis
- 7 Resultatopgørelse
- 8 Balance
- 9 Egenkapitalopgørelse
- 10 Noter

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2021 for F. Sørensen 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 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2021 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Billund, den 22. juni 2022

Direktion

Frederik Sørensen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til anpartshaveren i F. Sørensen Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for F. Sørensen Holding ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021 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.

Vejle, den 22. juni 2022

Martinsen

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 32 28 52 01

Michael Rechnagel
statsautoriseret revisor
mne34140

Selskabsoplysninger

| | |
|------------------|---|
| Selskabet | F. Sørensen Holding ApS Løvlundvej 1B 7190 Billund |
| | CVR-nr.: 39 15 55 91 |
| | Regnskabsår: 1. januar 2021 - 31. december 2021 4. regnskabsår |
| Direktion | Frederik Sørensen |
| Revisor | Martinsen Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Dandyvej 3 B 7100 Vejle |

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Hovedaktiviteten er investering og dermed beslægtet virksomhed.

Usikkerhed ved indregning eller måling

Selskabet har en beholdning af andre værdipapirer og kapitalandele, som er anskaffet i 2018 og 2020 og 2021 som er indregnet til kostprisen på i alt 620 t.kr. men som nedskrives såfremt genindvindingsværdien er lavere.

Værdien heraf er behæftet med usikkerhed, da det omfatter ejerandele i unoterede aktier i et selskab, hvor udviklingen i regnskabsåret 2021 har været præget covid-19 restriktioner og stigende industri- og råvarepriser. Aktivitetsniveau og resultat er således lavere end forventet. Ledelsen i selskabet forventer en positiv udvikling i 2022, da der fortsat er god efterspørgsel efter selskabets produkter og knowhow.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Det ordinære resultat efter skat udgør -12 t.kr. mod -9 t.kr. sidste år. Selskabets egenkapital udgør pr. 31 december 2021 i alt 361 t. kr.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for F. Sørensen Holding ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

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

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, 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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som vedrører forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger.

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

Andre værdipapirer, som ikke er børsnoterede, måles til kostpris. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

Gældsforpligtelser

Anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

| <u>Note</u> | <u>2021</u> | <u>2020</u> |
|---|----------------|---------------|
| Andre eksterne omkostninger | -7.250 | -7.109 |
| Bruttoresultat | -7.250 | -7.109 |
| Øvrige finansielle omkostninger | -4.470 | -2.299 |
| Resultat før skat | -11.720 | -9.408 |
| Skat af årets resultat | 0 | 0 |
| Årets resultat | -11.720 | -9.408 |
| Forslag til resultatdisponering: | | |
| Disponeret fra overført resultat | -11.720 | -9.408 |
| Disponeret i alt | -11.720 | -9.408 |

Balance 31. december

| Aktiver | | <u>2021</u> | <u>2020</u> |
|---------------------------|--|-----------------------|-----------------------|
| Note | | | |
| Anlægsaktiver | | | |
| 2 | Andre værdipapirer og kapitalandele | 620.008 | 504.574 |
| | Finansielle anlægsaktiver i alt | <u>620.008</u> | <u>504.574</u> |
| | Anlægsaktiver i alt | <u>620.008</u> | <u>504.574</u> |
| Omsætningsaktiver | | | |
| | Likvide beholdninger | <u>4</u> | <u>7</u> |
| | Omsætningsaktiver i alt | <u>4</u> | <u>7</u> |
| | Aktiver i alt | <u>620.012</u> | <u>504.581</u> |
| Passiver | | | |
| Egenkapital | | | |
| | Virksomhedskapital | 50.000 | 50.000 |
| | Overført resultat | <u>311.820</u> | <u>323.540</u> |
| | Egenkapital i alt | <u>361.820</u> | <u>373.540</u> |
| Gældsforpligtelser | | | |
| | Leverandører af varer og tjenesteydelser | 5.001 | 5.001 |
| | Gæld til selskabsdeltagere og ledelse | <u>253.191</u> | <u>126.040</u> |
| | Kortfristede gældsforpligtelser i alt | <u>258.192</u> | <u>131.041</u> |
| | Gældsforpligtelser i alt | <u>258.192</u> | <u>131.041</u> |
| | Passiver i alt | <u>620.012</u> | <u>504.581</u> |

1 Usikkerhed ved indregning eller måling

Egenkapitalopgørelse

| | <u>Virksomhedskapital</u> | <u>Overført resultat</u> | <u>I alt</u> |
|--|---------------------------|--------------------------|----------------|
| Egenkapital 1. januar 2020 | 50.000 | 332.948 | 382.948 |
| Årets overførte overskud eller underskud | 0 | -9.408 | -9.408 |
| Egenkapital 1. januar 2021 | 50.000 | 323.540 | 373.540 |
| Årets overførte overskud eller underskud | 0 | -11.720 | -11.720 |
| | 50.000 | 311.820 | 361.820 |

Noter

1. Usikkerhed ved indregning eller måling

Selskabet har en beholdning af andre værdipapirer og kapitalandele, som er anskaffet i 2018 og 2020 og 2021 som er indregnet til kostprisen på i alt 620 t.kr. men som nedskrives såfremt genindvindingsværdien er lavere.

Værdien heraf er behæftet med usikkerhed, da det omfatter ejerandele i unoterede aktier i et selskab, hvor udviklingen i regnskabsåret 2021 har været præget covid-19 restriktioner og stigende industri- og råvarepriser. Aktivitetsniveau og resultat er således lavere end forventet. Ledelsen i selskabet forventer en positiv udvikling i 2022, da der fortsat er god efterspørgsel efter selskabets produkter og knowhow.

| | <u>31/12 2021</u> | <u>31/12 2020</u> |
|--|-----------------------|-----------------------|
| 2. Andre værdipapirer og kapitalandele | | |
| Kostpris 1. januar 2021 | 504.574 | 400.002 |
| Tilgang i årets løb | <u>115.434</u> | <u>104.572</u> |
| Kostpris 31. december 2021 | <u>620.008</u> | <u>504.574</u> |
| | | |
| Regnskabsmæssig værdi 31. december 2021 | <u>620.008</u> | <u>504.574</u> |