

Selskabet af 01.01.2018 ApS
Lysholt Allé 4, 7430 Ikast

CVR-nr. 39 20 86 60

Årsrapport

1. januar - 31. december 2021

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 30. juni 2022

Ole Jensen Lauridsen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2021	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Egenkapitalopgørelse	11
Noter	12

Ledespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021 for Selskabet af 01.01.2018 ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores 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.

Bestyrelse og direktion anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2021 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ikast, den 30. juni 2022

Direktion

Ole Jensen Lauridsen

Bestyrelse

Isabell Jensen Lauridsen
formand

Ole Jensen Lauridsen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til anpartshaveren i Selskabet af 01.01.2018 ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Selskabet af 01.01.2018 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 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.

Ikast, den 30. juni 2022

Partner Revision

statsautoriseret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 15 80 77 76

Lars Ole Mortensen

statsautoriseret revisor
mne16538

Selskabsoplysninger

Selskabet	Selskabet af 01.01.2018 ApS Lysholt Allé 4 7430 Ikast CVR-nr.: 39 20 86 60 Stiftet: 1. januar 2018 Hjemsted: Ikast Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Bestyrelse	Isabell Jensen Lauridsen, formand Ole Jensen Lauridsen
Direktion	Ole Jensen Lauridsen
Revisor	Partner Revision statsautoriseret revisionsaktieselskab Thrigesvej 3 7430 Ikast
Bankforbindelse	Danske Bank A/S, Holmens Kanal 2-12, 1060 København K
Kapitalinteresse	Farum Betonindustri A/S, Ikast-Brande

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Virksomhedens formål er at besidde kapitalandele, investeringer, formuepleje samt andet efter direktionens skøn beslægtede formål.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Selskabet af 01.01.2018 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.

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

Nettoomsætning

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 samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Indtægter af kapitalinteresse

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af kapitalinteressens resultat efter skat efter eliminerings af forholdsmæssig andel af intern avance eller tab og fradrag af afskrivning på goodwill og tillæg af negativ goodwill.

Anvendt regnskabspraksis

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.

Balancen

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalinteresse

Kapitalinteresse indregnes og måles efter den indre værdis metode. Indre værdis metode anvendes som en konsolideringsmetode.

I balancen indregnes kapitalinteresse til den forholdsmæssige andel af virksomhedens regnskabsmæssige indre værdi. Denne opgøres efter modervirksomhedens regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab samt med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden. Negativ goodwill indregnes i resultatopgørelsen ved købet af kapitalandelen. Vedrører den negative goodwill overtagne eventualforpligtelser, indtægtsføres negativ goodwill først, når eventualforpligtelserne er afviklet eller bortfaldet.

Koncerngoodwill afskrives over den vurderede økonomiske levetid, der fastlægges på baggrund af ledelsens erfaringer inden for de enkelte forretningsområder. Koncerngoodwill afskrives lineært over afskrivningsperioden, der udgør 10 år. Afskrivningsperioden er fastlagt ud fra en vurdering af, at der er tale om strategisk erhvervede virksomheder med en stærk markedsposition og langsigtet indtjeningsprofil.

Nettoopskrivning af kapitalinteresse overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen. Reserven reguleres med andre egenkapitalbevægelser i kapitalinteresse.

Nedskrivning på anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af kapitalandel i kapitalinteresse vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af kapitalandelen. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Genindvindingsværdien er den højeste værdi af kapitalværdi og salgsværdi fratrukket forventede omkostninger ved et salg. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen og forventede nettopengestrømme ved salg af aktivet eller aktivgruppen efter endt brugstid.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter.

Anvendt regnskabspraksis

Egenkapital

Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode

Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode omfatter nettoopskrivning af kapitalandele i kapitalinteresser i forhold til kostpris.

Reserven kan elimineres ved underskud, realisation af kapitalandele eller ændring i regnskabsmæssige skøn.

Reserven kan ikke indregnes med et negativt beløb.

Udbytte

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

Gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører samt 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	-8.750	-5.625
Indtægt af kapitalinteresse	1.344.720	1.270.508
Øvrige finansielle omkostninger	<u>-96.423</u>	<u>-103.175</u>
Resultat før skat	1.239.547	1.161.708
Skat af årets resultat	<u>0</u>	<u>0</u>
Årets resultat	<u>1.239.547</u>	<u>1.161.708</u>
 Forslag til resultatdisponering:		
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	1.344.720	1.270.507
Udbytte for regnskabsåret	114.400	113.000
Disponeret fra overført resultat	<u>-219.573</u>	<u>-221.799</u>
Disponeret i alt	<u>1.239.547</u>	<u>1.161.708</u>

Balance 31. december

Aktiver		<u>2021</u>	<u>2020</u>
<u>Note</u>			
Anlægsaktiver			
1	Kapitalinteresse	<u>8.433.172</u>	<u>8.088.452</u>
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>8.433.172</u>	<u>8.088.452</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>8.433.172</u>	<u>8.088.452</u>
Omsætningsaktiver			
	Likvide beholdninger	<u>1.926</u>	<u>6.221</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>1.926</u>	<u>6.221</u>
	Aktiver i alt	<u>8.435.098</u>	<u>8.094.673</u>

Balance 31. december

Passiver		<u>2021</u>	<u>2020</u>
Note			
Egenkapital			
	Virksomhedskapital	50.000	50.000
	Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	1.474.294	1.129.574
	Overført resultat	1.424.382	643.955
	Foreslået udbytte for regnskabsåret	114.400	113.000
	Egenkapital i alt	<u>3.063.076</u>	<u>1.936.529</u>
Gældsforpligtelser			
2	Konvertible og udbyttegivende gældsbreve	1.430.000	1.430.000
3	Anden gæld	1.738.935	4.584.493
	Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>3.168.935</u>	<u>6.014.493</u>
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	2.500	2.500
	Gæld til selskabsdeltagere og ledelse	2.200.587	82.366
	Anden gæld	0	58.785
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>2.203.087</u>	<u>143.651</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>5.372.022</u>	<u>6.158.144</u>
	Passiver i alt	<u>8.435.098</u>	<u>8.094.673</u>
4	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
5	Eventualposter		

Egenkapitalopgørelse

	Virksomheds- kapital	Reserve for nettoopskriv- ning efter den indre værdis metode	Overført resul- tat	Foreslået ud- bytte for regn- skabsåret	I alt
Egenkapital 1. januar 2020	50.000	459.067	265.754	110.600	885.421
Udloddet udbytte	0	0	0	-110.600	-110.600
Resultatandel	0	1.270.507	-221.799	113.000	1.161.708
Udloddet udbytte	0	-600.000	600.000	0	0
Egenkapital 1. januar 2021	50.000	1.129.574	643.955	113.000	1.936.529
Udloddet udbytte	0	0	0	-113.000	-113.000
Resultatandel	0	1.344.720	780.427	114.400	2.239.547
Udloddet udbytte	0	-1.000.000	0	0	-1.000.000
	50.000	1.474.294	1.424.382	114.400	3.063.076

Noter

	31/12 2021	31/12 2020
1. Kapitalinteresse		
Kostpris 1. januar	6.884.000	6.884.000
Kostpris 31. december	6.884.000	6.884.000
Opskrivninger 1. januar	2.300.170	1.242.939
Årets resultat før afskrivninger på goodwill	1.731.444	1.657.231
Udbytte	-1.000.000	-600.000
Opskrivninger 31. december	3.031.614	2.300.170
Afskrivninger på goodwill 1. januar	-1.095.718	-708.994
Årets afskrivninger på goodwill	-386.724	-386.724
Afskrivninger på goodwill 31. december	-1.482.442	-1.095.718
Regnskabsmæssig værdi 31. december	8.433.172	8.088.452
I regnskabsposten indgår goodwill med	2.384.798	2.771.522
Kapitalinteresse:		
	Hjemsted	Ejerandel
Farum Betonindustri A/S	Ikast-Brande	20 %

2. Konvertible og udbyttegivende gældsbreve

Af anden gæld udgør konvertibelt gælds brev 1.430.000 kr.

Det konvertible gælds brev kan konverteres til ordinære anparter i selskabet. Ombytningskursen er kurs 100, og ombytningsforholdet er 1:1, dvs. hvert konvertibelt beløb på 1.000 kr. giver ret til 1 stk. anpart á nominel 1.000 kr. Gælds brevet kan konverteres med 15 dages forudgående skriftlig varsel.

Det konvertible gælds brev er ydet på anfordringsvilkår. Hvis gælds brevet ikke konverteres til anparterkapital, så forfalder det til indfrielse den 31. december 2026.

Noter

	<u>31/12 2021</u>	<u>31/12 2020</u>
3. Anden gæld		
Anden gæld i alt	1.738.935	4.584.493
Heraf forfalder inden for 1 år	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>1.738.935</u>	<u>4.584.493</u>
 Andel af gæld, der forfalder efter 5 år	 <u>1.738.935</u>	 <u>4.584.493</u>
 4. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
Ingen.		
 5. Eventualposter		
Eventualaktiver		
Der er et udskudt skatteaktiv på 89 t.kr., som ikke er indregnet i balancen.		
 Eventualforpligtelser		
Ingen.		