

Carl SR Holding ApS

Hedevej 4, 8544 Mørke

CVR-nr. 39 79 50 94

Årsrapport

1. januar - 31. december 2021

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 23. juni 2022.

Carl Sebastian Riise
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2021	
Resultatopgørelse	5
Balance	6
Egenkapitalopgørelse	8
Noter	9
Anvendt regnskabspraksis	11

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021 for Carl SR 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.

Mørke, den 22. juni 2022

Direktion

Carl Sebastian Riise

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til anpartshaveren i Carl SR Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Carl SR Holding ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, noter og anvendt regnskabspraksis.

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.

Grenaa, den 22. juni 2022

Kvist & Jensen

Statsautoriserede Revisorer A/S
CVR-nr. 27 47 81 31

Bo Andersen
statsautoriseret revisor
mne35794

Aksel Pedersen
statsautoriseret revisor
mne9550

Selskabsoplysninger

Selskabet	Carl SR Holding ApS Hedevej 4 8544 Mørke
	CVR-nr.: 39 79 50 94
	Stiftet: 17. august 2018
	Hjemsted: Norddjurs
	Regnskabsår: 1. januar - 31. december 3. regnskabsår
Direktion	Carl Sebastian Riise
Revisor	Kvist & Jensen Statsautoriserede Revisorer A/S
Bankforbindelse	Nordea
Kapitalinteresser	Varna Ejendomme ApS, Norddjurs Grenaa Sandblæseri ApS, Norddjurs

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets aktivitet har i lighed med tidligere år bestået af at eje kapitalandele i selskaber, der udøver aktivitet indenfor handel, industri og ejendomme samt at udøve investeringsvirksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttotab udgør -5 t.kr. mod -4 t.kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør 174 t.kr. mod -10 t.kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Bruttotab	-4.604	-3.890
Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder	175.000	0
Andre finansielle indtægter	22.291	12.600
2 Øvrige finansielle omkostninger	-19.007	-19.000
Resultat før skat	173.680	-10.290
Skat af årets resultat	0	0
Årets resultat	173.680	-10.290
Forslag til resultatdisponering:		
Ekstraordinært udbytte vedtaget i regnskabsåret	113.000	0
Overføres til overført resultat	60.680	0
Disponeret fra overført resultat	0	-10.290
Disponeret i alt	173.680	-10.290

Balance 31. december

Aktiver		
<u>Note</u>	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Anlægsaktiver		
3 Kapitalinteresser	366.000	366.000
4 Gældsbev i kapitalinteresser	630.000	630.000
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>996.000</u>	<u>996.000</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>996.000</u>	<u>996.000</u>
Omsætningsaktiver		
Tilgodehavender hos kapitalinteresser	49.367	36.767
Tilgodehavender i alt	<u>49.367</u>	<u>36.767</u>
Andre værdipapirer og kapitalandele	59.535	0
Værdipapirer i alt	<u>59.535</u>	<u>0</u>
Likvide beholdninger	7.676	131
Omsætningsaktiver i alt	<u>116.578</u>	<u>36.898</u>
Aktiver i alt	<u>1.112.578</u>	<u>1.032.898</u>

Balance 31. december

Passiver		
<u>Note</u>	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Egenkapital		
Virksomhedskapital	50.000	50.000
Overført resultat	44.911	-15.769
Egenkapital i alt	<u>94.911</u>	<u>34.231</u>
 Gældsforpligtelser		
Leverandører af varer og tjenesteydelser	2.500	2.500
Anden gæld	1.015.167	996.167
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>1.017.667</u>	<u>998.667</u>
Gældsforpligtelser i alt	<u>1.017.667</u>	<u>998.667</u>
 Passiver i alt	<u>1.112.578</u>	<u>1.032.898</u>

- 1 Usikkerhed ved indregning eller måling
- 6 Oplysninger om dagsværdi
- 5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser
- 7 Eventualposter

Egenkapitalopgørelse

	<u>Virksomhedskapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. januar 2020	50.000	-5.479	44.521
Årets overførte overskud eller underskud	<u>0</u>	<u>-10.290</u>	<u>-10.290</u>
Egenkapital 1. januar 2021	50.000	-15.769	34.231
Årets overførte overskud eller underskud	0	60.680	60.680
Ekstraordinært udbytte vedtaget i regnskabsåret	0	113.000	113.000
Udloddet ekstraordinært udbytte vedtaget i regnskabsåret	<u>0</u>	<u>-113.000</u>	<u>-113.000</u>
	<u>50.000</u>	<u>44.911</u>	<u>94.911</u>

Noter

1. Usikkerhed ved indregning eller måling

Selskabet har en ejerandel i Varna Ejendomme ApS (CVR nr 3979 7607) og har samtidig et væsentligt tilgodehavende i dette selskab.

I Varna Ejendomme ApS er der stor usikkerhed med hensyn til værdiansættelsen af dette selskabs aktiver, og dermed dette selskabs egenkapital. Dette har som konsekvens for selskab Carl SR Holding ApS, at værdiansættelsen af dette selskabs investeringer i Varna Ejendomme ApS også er behæftet med stor usikkerhed. Usikkerheden mht til værdiansættelsen af selskabets investeringer i Varna Ejendomme ApS påvirker i fuldt omfang opgørelsen af selskabets egenkapital.

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
2. Øvrige finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	19.007	19.000
	<u>19.007</u>	<u>19.000</u>

	<u>31/12 2021</u>	<u>31/12 2020</u>
3. Kapitalinteresser		
Kostpris 1. januar 2021	366.000	48.000
Tilgang i årets løb	0	318.000
Kostpris 31. december 2021	<u>366.000</u>	<u>366.000</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2021	<u>366.000</u>	<u>366.000</u>

Hovedtallene for virksomhederne ifølge de seneste godkendte årsrapporter

	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
Varna Ejendomme ApS, Norddjurs	24 %	-1.503.846	-571.736
Grenaa Sandblæseri ApS, Norddjurs	25 %	2.083.632	1.645.827

4. Gældsbevægelse i kapitalinteresser

Kostpris 1. januar 2021	630.000	950.000
Afgang i årets løb	0	-320.000
Kostpris 31. december 2021	<u>630.000</u>	<u>630.000</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2021	<u>630.000</u>	<u>630.000</u>

Noter

5. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har ingen pantsætninger og sikkerhedsstillelser.

6. Oplysninger om dagsværdi

	<u>Børsnoterede aktier</u>
Dagsværdi 31. december 2021	<u>59.535</u>
Årets ændringer af dagsværdi indregnet i resultatopgørelsen	<u>9.691</u>
Årets ændringer af dagsværdi indregnet på egenkapitalen	<u>0</u>

7. Eventualposter

Eventualaktiver

Selskabet har ikke optaget skatteaktiv af skattemæssig underskud til fremførsel. Beløbet kan beregnes til 4 t.kr.

Eventualforpligtelser

Selskabet har ingen eventualforpligtelser.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Carl SR 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.

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 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

Bruttotab

Bruttotab indeholder eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Indtægter af kapitalinteresser

Udbytte fra kapitalinteresser indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

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

Kapitalinteresser

Kapitalinteresser indregnes og måles til kostpris. Er genindvindingsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, der er indregnet under omsætningsaktiver, består af børsnoterede aktier og obligationer, der måles til dagsværdi på balancedagen. Ikke-børsnoterede kapitalandele måles til kostpris. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter.

Gældsforpligtelser

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