

ERIK SØRENSEN. SKOVGÅRDSVEJ 18. 3460 BIRKERØD. ApS

Pilestræde 58,4
1112 København K

CVR-nr. 78423013

Årsrapport

1. oktober 2021 - 30. september 2022
(Opstillet uden revision eller review)

37. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 14. februar 2023

Erik Larsson
Dirigent



Indholdsfortegnelse

| | |
|---|----|
| Ledelsespåtegning | 3 |
| Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab | 4 |
| Virksomhedsoplysninger | 5 |
| Ledelsesberetning | 6 |
| Resultatopgørelse | 7 |
| Balance | 8 |
| Egenkapitalopgørelse | 10 |
| Noter | 11 |
| Anvendt regnskabspraksis | 13 |

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2021 - 30. september 2022 for ERIK SØRENSEN. SKOVGÅRDSVEJ 18. 3460 BIRKERØD. ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores 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.

Betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet anses som opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Birkerød, den 17. januar 2023

Direktion

Erik Larsson
Direktion

ERIK SØRENSEN. SKOVGÅRDSVEJ 18. 3460 BIRKERØD. ApS

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i ERIK SØRENSEN. SKOVGÅRDSVEJ 18. 3460 BIRKERØD. ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for ERIK SØRENSEN. SKOVGÅRDSVEJ 18. 3460 BIRKERØD. 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 revisoreres 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 opstilling 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.

Vallensbæk Strand, den 17. januar 2023

Sønderup I/S

Statsautoriseret Revisorer

CVR-nr. 31824559

Heine Juel Thomsen

Statsautoriseret revisor

mne11694

ERIK SØRENSEN. SKOVGÅRDSVEJ 18. 3460 BIRKERØD. ApS

Virksomhedsoplysninger

| | |
|---------------------|---|
| Virksomheden | ERIK SØRENSEN. SKOVGÅRDSVEJ 18. 3460 BIRKERØD. ApS Pilestræde 58,4 1112 København K |
| CVR-nr. | 78423013 |
| Stiftelsesdato | 22. april 1985 |
| Hjemsted | København |
| Regnskabsår | 1. oktober 2021 - 30. september 2022 |
| Direktion | Erik Larsson, Direktion |
| Revisor | Sønderup I/S Statsautoriseret Revisorer Strandesplanaden 110, 2 2665 Vallensbæk Strand |
| CVR-nr. | 31824559 |

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive servicevirksomhed, handel, industri og håndværksvirksomhed samt udlejning af faste ejendomme.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 1. oktober 2021 - 30. september 2022 udviser et resultat på kr. 579.558, og selskabets balance pr. 30. september 2022 udviser en balancesum på kr. 16.062.467, og en egenkapital på kr. 14.737.027.

Selskabet har i regnskabsåret afhændet en ejendom, hvilket har medført en regnskabsmæssig avance på 2.219.898 kr.

Væsentlige ændringer i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen i årsrapporten.

Resultatopgørelse

| | Note | 2021/22 kr. | 2020/21 kr. |
|---|------|------------------|------------------|
| Bruttoresultat | | 2.034.055 | 351.909 |
| Af- og nedskrivninger | 1 | -113.297 | -151.062 |
| Driftsresultat | | 1.920.758 | 200.847 |
| Andre finansielle indtægter | | 329.192 | 2.194.011 |
| Finansielle omkostninger | | -1.459.817 | -55.962 |
| Resultat før skat | | 790.132 | 2.338.896 |
| Skat af årets resultat | 2 | -210.575 | -422.580 |
| Årets resultat | | 579.557 | 1.916.316 |
| Forslag til resultatdisponering | | | |
| Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen | | 58.900 | 57.300 |
| Overført resultat | | 520.657 | 1.859.016 |
| Resultatdisponering | | 579.557 | 1.916.316 |

Balance 30. september 2022

| | Note | 2022 kr. | 2021 kr. |
|---|------|-------------------|-------------------|
| Aktiver | | | |
| Grunde og bygninger | 3 | 0 | 3.606.574 |
| Materielle anlægsaktiver | | 0 | 3.606.574 |
| Udskudt skat | | 0 | 139.148 |
| Finansielle anlægsaktiver | | 0 | 139.148 |
| Anlægsaktiver | | 0 | 3.745.722 |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | | 0 | 583 |
| Tilgodehavende selskabsskat | | 0 | 104.778 |
| Andre tilgodehavender | 4 | 5.900.000 | 153.427 |
| Periodeafgrænsningsposter | | 0 | 45.469 |
| Tilgodehavender | | 5.900.000 | 304.257 |
| Andre værdipapirer og kapitalandele | | 7.411.275 | 8.831.987 |
| Værdipapirer og kapitalandele | | 7.411.275 | 8.831.987 |
| Likvide beholdninger | | 2.751.192 | 2.622.885 |
| Omsætningsaktiver | | 16.062.468 | 11.759.130 |
| Aktiver | | 16.062.468 | 15.504.852 |

Balance 30. september 2022

| | Note | 2022 kr. | 2021 kr. |
|---|------|-------------------|-------------------|
| Passiver | | | |
| Virksomhedskapital | | 200.000 | 200.000 |
| Overført resultat | | 14.478.127 | 13.957.470 |
| Udbytte for regnskabsåret | | 58.900 | 57.300 |
| Egenkapital | | 14.737.027 | 14.214.770 |
| Selskabsskat | | 3.226 | 380.898 |
| Deposita | | 0 | 316.372 |
| Langfristede gældsforpligtelser | 5 | 3.226 | 697.269 |
| Selskabsskat | | 352.919 | 0 |
| Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring | | 597.934 | 166.776 |
| Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse | | 371.362 | 426.037 |
| Kortfristede gældsforpligtelser | | 1.322.214 | 592.812 |
| Gældsforpligtelser | | 1.325.440 | 1.290.082 |
| Passiver | | 16.062.468 | 15.504.852 |
| Aktiver indregnet til dagsværdi efter § 37 og § 38 | 6 | | |
| Antal ansatte | 7 | | |
| Særlige poster | 8 | | |

Egenkapitalopgørelse

| | Virksomheds kapital | Overført resultat | Udbytte for regnskabs- året | I alt |
|---------------------------------------|------------------------|----------------------|-----------------------------------|-------------------|
| Egenkapital 1. oktober 2021 | 200.000 | 13.957.470 | 57.300 | 14.214.770 |
| Betalt udbytte | 0 | 0 | -57.300 | -57.300 |
| Årets resultat | 0 | 520.657 | 58.900 | 579.557 |
| Egenkapital 30. september 2022 | 200.000 | 14.478.127 | 58.900 | 14.737.027 |

Virksomhedskapitalen har været uændret de seneste 5 år.

Noter

| | 2021/22 | 2020/21 | |
|--|---|--|-----------------------|
| 1. Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver | | | |
| Afskrivninger på materielle anlægsaktiver | 113.297 | 151.062 | |
| | 113.297 | 151.062 | |
| 2. Skat af årets resultat | | | |
| Skat af årets resultat | 74.008 | 426.074 | |
| Regulering af udskudt skat | 139.148 | -30.264 | |
| Regulering af tidl. års skat | -2.581 | 21.852 | |
| Udbytteskat ej refunderbart | 0 | 4.918 | |
| | 210.575 | 422.580 | |
| 3. Grunde og bygninger | | | |
| Kostpris primo | 7.553.110 | 7.553.110 | |
| Afgang i årets løb | -7.553.110 | 0 | |
| Kostpris ultimo | 0 | 7.553.110 | |
| Af- og nedskrivninger primo | -3.946.536 | -3.795.474 | |
| Årets afskrivninger | -113.297 | -151.062 | |
| Tilbageførsel af af- og nedskrivninger på afhændede aktiver | 4.059.833 | 0 | |
| Af- og nedskrivninger ultimo | 0 | -3.946.536 | |
| Regnskabsmæssig værdi ultimo | 0 | 3.606.574 | |
| 4. Andre tilgodehavender | | | |
| Salgssum af ejendom | 5.900.000 | 0 | |
| Mellemregning med ejerforening | 0 | 153.427 | |
| | 5.900.000 | 153.427 | |
| 5. Langfristede gældsforpligtelser | | | |
| | Forfald efter 1 år | Forfald indenfor 1 år | Forfald efter 5 år |
| Selskabsskat | 3.226 | 0 | 0 |
| | 3.226 | 0 | 0 |
| 6. Aktiver indregnet til dagsværdi efter § 37 og § 38 | | | |
| | Værdi ultimo indregnet i balancen | Årets urealise- rede tab indreg- net i resultat- opgørelsen | |
| Børsnoterede aktier | 7.411.275 | 1.416.477 | |

De børsnoteret aktier måles efter dagsværdiniveau 1.

Noter

| | 2021/22 | 2020/21 |
|-----------------------------------|----------|----------|
| 7. Personaleomkostninger | | |
| Gennemsnitligt antal beskæftigede | <u>1</u> | <u>1</u> |

8. Særlige poster

Selskabet har i regnskabsåret afhændet en ejendom, hvilket har medført en regnskabsmæssig avance på 2.219.898 kr. Posten indgår i regnskabsposten "Andre driftsindtægter", som indgår i regnskabsposten "Bruttoresultat".

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

Årsrapporten for ERIK SØRENSEN. SKOVGÅRDSVEJ 18. 3460 BIRKERØD. ApS for 2021/22 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med enkelte tilvalg fra regnskabsklasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Generelt

Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, 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 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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

Ved indregning og måling tages hensyn til gevinster, tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste.

Bruttofortjenesten består af en sammentrækning af regnskabsposterne nettoomsætning, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms, afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration mv.

Anvendt regnskabspraksis

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver er foretaget ud fra en løbende vurdering af aktivernes brugstid i virksomheden. Anlægsaktiverne afskrives lineært på grundlag af kostprisen, baseret på følgende vurdering af brugstider og restværdier:

| | Brugstid | Restværdi |
|-----------|----------|-----------|
| Bygninger | 20-50 år | 0% |

Der afskrives ikke på grunde

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles ved første indregning til kostpris og efterfølgende til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget opgøres under hensyntagen til aktivets restværdi efter afsluttet brugstid og reduceres med eventuelle nedskrivninger. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivning.

Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører, direkte lønforbrug samt indirekte produktionsomkostninger.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig.

Der foretages lineære afskrivninger over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes brugstider:

Tilgodehavender

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

Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Anvendt regnskabspraksis

Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Andre værdipapirer og kapitalandele indregnet under omsætningsaktiver

Værdipapirer og kapitalandele, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter værdipapirer optaget til handel på et reguleret marked, der måles til dagsværdien på balancedagen. Dagsværdien opgøres på grundlag af den senest noterede salgskurs. Årets ændring i aktiernes samlede kursværdi indregnes med ét beløb i resultatopgørelsens finansielle poster.

Likvider

Likvider omfatter indestående i pengeinstitut.

Egenkapital

Egenkapitalen omfatter virksomhedskapitalen og en række øvrige egenkapitalposter, der kan være lovbestemte eller fastsat i vedtægterne.

Udbytte

Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen. Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Hensatte forpligtelser

Udskudt skat

Udskudt skat og årets regulering heraf opgøres som skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet eller afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes med den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser i virksomheder inden for samme juridiske skatteenhed og jurisdiktion.

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.

Aktuelle skatteforpligtelser

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatte.

Gældsforpligtelser

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

Anden gæld

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

Anvendt regnskabspraksis

Dagsværdi

Dagsværdiansættelsen tager udgangspunkt i det primære marked. Hvis et primært marked ikke eksisterer, tages udgangspunkt i det mest fordelagtige marked, som er det marked, der maksimerer prisen på aktivet eller forpligtelsen fratrukket transaktions- og/eller transportomkostninger.

Alle aktiver og forpligtelser, som måles til dagsværdi, eller hvor dagsværdien oplyses, er kategoriseret efter dagsværdihierarkiet, som er beskrevet nedenfor:

Niveau 1:

Værdi opgjort ud fra dagsværdien på tilsvarende aktiver/forpligtelser på et velfungerende marked.

Niveau 2:

Værdien opgjort ud fra anerkendte værdiansættelsesmetoder på baggrund af observerbare markedsinformationer.

Niveau 3:

Værdi opgjort ud fra anerkendte værdiansættelsesmetoder, og rimelige skøn foretages på baggrund af ikke-observerbare markedsinformationer.

Eventualaktiver og -forpligtelser

Eventualaktiver og -forpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.