Sønderup revisorer

Jyllandsgade 9
DK-4100 Ringsted

Strandesplanaden 110, 2
DK-2665 Vallensbæk

T: +45 5761 1210
CVR nr.: 31824559
mail@sonderuprevisorer.dk
www.sonderuprevisorer.dk

This document has esignatur Agreement-ID: 3e2888a5jPu246553014

ÅRSRAPPORT
1. september 2020 - 31. august 2021

Sostensa Holding ApS
Sønderbakken 41
2820 Gentofte

CVR nr. 41136308

Indsender:
Sønderup I/S
Statsautoriserede revisorer
CVR nr. 31824559

Fremlagt og godkendt
på den ordinære generalforsamling den 30. december 2021

Dirigent
Søren Nis Thøgersen

Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	3
Anvendt regnskabspraksis	4
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	7
Resultatopgørelse 1. september 2020 - 31. august 2021	8
Balance pr. 31. august 2021	9
Egenkapitalopgørelse	11
Noter	12

This document has esignatur Agreement-ID: 3e2888a5jPu246553014

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 2020/21 for Sostensa Holding ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er ledelsens opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og den finansielle stilling pr. 31. august 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2020/21.

Selskabets årsrapport for 2020/21 er ikke revideret. Ledelsen anser betingelserne for fravalg af revision i henhold til årsregnskabslovens § 135 som opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Gentofte, den 17. december 2021

Direktion

Søren Nis Thøgersen

This document has esignatur Agreement-ID: 3e2888a5jPu246553014

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Sostensa Holding ApS for regnskabsåret 2020/21 aflægges i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler fra klasse C.

Resultatopgørelsen opstilles artsopdelt og balancen opstilles i kontoform. Som målevaluta benyttes danske kroner. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

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 for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Med henvisning til Årsregnskabslovens § 32, stk 1 har selskabet sammendraget visse poster i resultatopgørelsen i posten bruttofortjeneste. Posten bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, vareforbrug, driftsomkostninger, andre eksterne omkostninger og andre driftsindtægter.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

This document has esignatur Agreement-ID: 3e2888a5jPu246553014

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle poster
Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån, tillæg og godtgørelse vedrørende selskabsskat, samt regulering af værdien af indgående finansielle kontrakter til dagsværdi.

Skat af årets resultat
Selskabet er sambeskattet med øvrige koncernselskaber. Den aktuelle selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster. Moderselskabet fungerer som administrationsselskab for sambeskatningskredsen, således at moderselskabet forestår afregning af skatter til de danske skattemyndigheder.

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Balancen

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder
I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af de enkelte tilknyttede virksomheders resultat. Kapitalandele fra disse virksomheder indregnes i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi.

Tilknyttede virksomheder med negativ regnskabsmæssig indre værdi indregnes til nul kr. og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives med moderselskabets andel af den negative indre værdi, i det omfang det vurderes som uerholdeligt. Såfremt den regnskabsmæssige negative indre værdi overstiger tilgodehavender, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser i det omfang, modervirksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække dattervirksomhedens underbalance.

Nyerhvervede eller nystiftede virksomheder indregnes i årsrapporten fra anskaffelsestidspunktet. Solgte eller afviklede virksomheder indregnes frem til afståelsestidspunktet.

Merpris ved anskaffelsen af kapitalandele i forhold til faktisk indre værdi anses for goodwill. Denne goodwill afskrives liniært over den vurderede økonomiske levetid. Afskrivningsperioden for goodwill er i årsrapporten indarbejdet med 10 år.

This document has esignatur Agreement-ID: 3e2888a5jPu246553014

Anvendt regnskabspraksis

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

Udbytte
Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som en særskilt post under egenkapitalen. Forslag til udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelsen.

Skyldig skat og udskudt skat
Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst afsat med den aktuelle skattesats, og reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser, opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisationsværdi.

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.

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

This document has esignatur Agreement-ID: 3e2888a5jPu246553014

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til ledelsen i Sostensa Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Sostensa Holding ApS for regnskabsåret 1. september 2020 - 31. august 2021 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som ledelsen 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 ledelsen med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisorers Etiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er ledelsens 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, ledelsen 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.

Ringsted, den 17. december 2021

SØNDERUP I/S
statsautoriserede revisorer
CVR 31824559

Tom Sønderup
statsautoriseret revisor
mne10489

This document has esignatur Agreement-ID: 3e2888a5jPu246553014

Resultatopgørelse 1. september 2020 - 31. august 2021

Note		2020/21	2020/20
	Bruttofortjeneste	-6.250	-12.500
	Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	-36.962	-140.246
	Øvrige finansielle omkostninger	-566	0
	RESULTAT FØR SKAT	**-43.778**	**-152.746**
	Skat af årets resultat	1.375	2.750
	ÅRETS RESULTAT	**-42.403**	**-149.996**
	Forslag til resultatdisponering		
	Forslag til udbytte for regnskabsåret	113.000	110.600
	Overført resultat	-155.403	-260.596
	Disponeret i alt	**-42.403**	**-149.996**

This document has esignatur Agreement-ID: 3e2888a5jPu246553014

Balance pr. 31. august 2021

Note		2020/21	2020/20
	AKTIVER		
	Finansielle anlægsaktiver		
	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	1.697.792	1.859.754
	Finansielle anlægsaktiver i alt	**1.697.792**	**1.859.754**
	ANLÆGSAKTIVER I ALT	**1.697.792**	**1.859.754**
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	4.012	0
	Andre tilgodehavender	38.125	2.750
	Tilgodehavender i alt	**42.137**	**2.750**
	OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	**42.137**	**2.750**
	AKTIVER I ALT	**1.739.929**	**1.862.504**

This document has esignatur Agreement-ID: 3e2888a5jPu246553014

Balance pr. 31. august 2021

Note		2020/21	2020/20
	PASSIVER		
	Egenkapital		
	Virksomhedskapital	40.000	40.000
	Overkurs ved emission	0	1.960.000
	Overført resultat	1.544.001	-260.596
	Udbytte for regnskabsåret	113.000	110.600
	EGENKAPITAL I ALT	**1.697.001**	**1.850.004**
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	12.500	12.500
	Anden gæld	30.428	0
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	**42.928**	**12.500**
	GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT	**42.928**	**12.500**
	PASSIVER I ALT	**1.739.929**	**1.862.504**

1. Væsentlige aktiviteter
2. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser
3. Eventualposter

This document has esignatur Agreement-ID: 3e2888a5jPu246553014

Egenkapitalopgørelse

	2020/21	2020/20
Virksomhedskapital		
Primo	40.000	40.000
Ultimo	**40.000**	**40.000**
Overkurs ved emission		
Primo	1.960.000	0
Årets anvendelse af overkurs	-1.960.000	0
Årets overkurs ved emission	0	1.960.000
Ultimo	**0**	**1.960.000**
Overført resultat		
Primo	-260.596	0
Overført fra resultatdisponering	-155.403	-260.596
Overført fra overkurs	1.960.000	0
Ultimo	**1.544.001**	**-260.596**
Udbytte		
Primo	110.600	0
Forslag til udbytte for regnskabsåret	113.000	110.600
Udbetalt udbytte	-110.600	0
Ultimo	**113.000**	**110.600**
Egenkapital ultimo	**1.697.001**	**1.850.004**

This document has esignatur Agreement-ID: 3e2888a5jPu246553014

Noter

1. Væsentlige aktiviteter

Selskabets aktiviteter består i at være holdingselskab samt at varetage formueforvaltning, udlejningsvirksomhed og anden investeringsvirksomhed.

2. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har ikke foretaget pantsætninger eller stillet sikkerhed.

3. Eventualposter

Selskabet hæfter solidarisk for alle koncernselskaber for den samlede skat af sambeskatningsindkomsten og for visse eventuelle kildeskatter, som udbytte og royalty.

This document has esignatur Agreement-ID: 3e2888a5jPu246553014

Dette dokument er underskrevet af nedenstående parter, der med deres underskrift har bekræftet dokumentets indhold samt alle datoer i dokumentet.

This document is signed by the following parties with their signatures confirming the documents content and all dates in the document.

Søren Nis Thøgersen

Som Direktør
PID: 9208-2002-2-253055568457
Tidspunkt for underskrift: 06-01-2022 kl.: 13:35:22
Underskrevet med NemID

NEM ID

Søren Nis Thøgersen

Som Dirigent
PID: 9208-2002-2-253055568457
Tidspunkt for underskrift: 06-01-2022 kl.: 13:35:22
Underskrevet med NemID

NEM ID

Tom Sønderup

Som Revisor
RID: 1232019958738
Tidspunkt for underskrift: 06-01-2022 kl.: 14:52:19
Underskrevet med NemID

NEM ID

This document has esignatur Agreement-ID: 3e2888a5jPu246553014

This document is signed with esignatur. Embedded in the document is the original agreement document and a signed data object for each signatory. The signed data object contains a mathematical hash value calculated from the original agreement document, which secures that the signatures is related to precisely this document only. Prove for the originality and validity of signatures can always be lifted as legal evidence.

The document is locked for changes and all cryptographic signature certificates are embedded in this PDF.The signatures therefore comply with all public recommendations and laws for digital signatures.With esignatur's solution, it is ensured that all European laws are respected in relation to sensitive information and valid digital signatures. If you would like more information about digital documents signed with esignatur, please visit our website at www.esignatur.dk.

Secured by esignatur