

Santa Maria A/S

Ringager 2 A, 1. th., 2605 Brøndby

CVR-nr. 10 96 64 42

Årsrapport 2020

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 25. marts 2021

Dirigent:

.....
Maria Terese Adolfsson





Indhold

Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	3
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab 1. januar - 31. december	7
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Egenkapitalopgørelse	10
Noter	11

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for Santa Maria A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020.

Det er endvidere vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Brøndby, den 25. marts 2021
Direktion:

.....
Tommy Rugaard

Bestyrelse:

.....
Per Henrik Samuelson
formand

.....
Maria Terese Adolfsson

.....
Jens Olaf Andreas Malmus

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejerne i Santa Maria A/S

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Santa Maria A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Uafhængighed

Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere selskabets evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

- ▶ Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol.
- ▶ Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.
- ▶ Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om selskabets evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusion er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at selskabet ikke længere kan fortsætte driften.
- ▶ Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om bl.a. det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

København, den 25. marts 2021
EY Godkendt Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 30 70 02 28

Martin Alsbæk
statsaut. revisor
mne28627



Ledelsesberetning

Oplysninger om selskabet

Navn	Santa Maria A/S
Adresse, postnr., by	Ringager 2 A, 1. th., 2605 Brøndby
CVR-nr.	10 96 64 42
Hjemstedskommune	Brøndby
Regnskabsår	1. januar - 31. december
Bestyrelse	Per Henrik Samuelson, formand Maria Terese Adolfsson Jens Olaf Andreas Malmus
Direktion	Tommy Rugaard

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Virksomhedens vigtigste forretningsområder er salg og markedsføring af Krydderier, Grillolier/Saucer og Marinader, Mexicanske Specialiteter samt Thaiandske og Indiske Specialiteter, Pulled Oats under navnene: Santa Maria Spices, Santa Maria BBQ, Santa Maria Tex Mex, Santa Maria Thai, Santa Maria India og Gold&Green.

Santa Maria er en del af den finske Paulig Group, og har hovedkontor i Mölndal, Sverige. Produktionen foregår på fabrikker i Landskrona og Mölndal i Sverige, Roeselare i Belgien og Tallinn i Estland. Det europæiske hovedlager er placeret i Kungsbacka i Sverige, og al distribution til det danske marked foregår direkte fra Sverige.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Virksomhedens resultatopgørelse for 2020 udviser et underskud på 872 t.kr. mod et overskud på 4.054 t.kr. sidste år, og virksomhedens balance pr. 31. december 2020 udviser en egenkapital på 28.512 t.kr.

Santa Maria har i 2020 haft en nedgang i omsætningen på -6,8 %

Årsagen til tilbagegangen i salget er primært drevet af negativ effekt af Covid-19 og lock down, som har haft stor negativ påvirkning af vores salg til Foodservice sektoren. Der er i retail en positiv effekt i forbindelse med Covid-19 og vi har oplevet meget stor vækst i flere kæder på både krydderier og Tex Mex. Vi vidste at 2020 ville blive et svært år, grundet udmeldelser af 80% af vores sortiment på både Krydderier og Tex i 2 kæder i Danmark. Vi kendte ikke til effekten af Covid-19

Santa Marias produktkategorier er distribueret hos alle de store aktører på det Danske Detail Marked. Den gunstige markedsposition og en målrettet fokus, samt en solid markedsføring over for de danske forbrugere har medført, at kendskabsgraden på Santa Maria som brand har udviklet sig positivt i 2020.

2020 blev året, hvor vi satte Taco Tirsdag på landkortet i Danmark. Sammen med kunder i Danmark, har vi arbejdet målrettet med at sætte Taco Tirsdag i butik. Vi har oplevet stor opbakning fra kunder og forbrugere. Kendskabsgraden på Taco Tirsdag, har oversteget vores forventninger og vi har store forventninger til Taco Tirsdag i fremtiden.

Vi oplever en stigende konkurrence fra andre brands og kædernes egne mærker. Dette bliver en mere markant del af vores konkurrencesituation, og det forventes ikke at blive mindre i fremtiden.

2020 har været et år med mange udfordringer. Vi vidste godt det ville blive en udfordring, men ikke i den grad det blev. Covid-19 har som berettet påvirket salget, men det har også ændret på vores måde at arbejde på. Vi har arbejdet på hjemmekontor en stor del af året og vi er blevet gode til det, men det har været en proces, hvor vi hele tiden skulle forholde os til nye ting og udfordringer. Indsatsen i 2020 er imponerende, men resultatet 2020 betegnes som utilfredsstillende.

Begivenheder efter balancedagen

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder som væsentligt vil kunne påvirke virksomhedens finansielle stilling.

Forventet udvikling

I 2021 vil Santa Maria fortsat kæmpe med en stigende interesse i handlen for salg af egne mærker, samt at discount butikkerne øger deres markedsandel på specielt Mexicansk mad og krydderier. Derfor vil virksomheden fortsat fokusere på kerneområderne, og se på nye muligheder for øget salg.

Vi lancerer et nyt mexicansk koncept vi kalder Next Mex i starten af 2021. Med det koncept kommer vi til at give forbrugerne en innovation, der er ønsket og vores forventninger på både Next Mex og red Mex er stor.

Covid-19 ser ud til fortsat at påvirke vores salg positivt i retail, men negativt i OOH. Vores forventninger til resultatet i 2021 er derfor en tilbagegang i salget på -5%

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Resultatopgørelse

Note	t.kr.	2020	2019
	Nettoomsætning	31.936	34.267
	Andre eksterne omkostninger	-11.281	-5.264
	Bruttoresultat	20.655	29.003
2	Personaleomkostninger	-21.127	-23.725
	Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-412	-43
	Resultat før finansielle poster	-884	5.235
	Finansielle indtægter	16	0
	Finansielle omkostninger	-12	-31
	Resultat før skat	-880	5.204
3	Skat af årets resultat	8	-1.150
	Årets resultat	-872	4.054
	 Forslag til resultatdisponering		
	Overført resultat	-872	4.054
		-872	4.054

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Balance

Note	t.kr.	2020	2019
	AKTIVER		
	Anlægsaktiver		
4	Materielle anlægsaktiver		
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	0	0
	Indretning af lejede lokaler	1.989	14
	Materielle anlægsaktiver under udførelse	0	2.364
		<u>1.989</u>	<u>2.378</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>1.989</u>	<u>2.378</u>
	Omsætningsaktiver		
	Tilgodehavender		
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	33.447	39.210
	Udskudte skatteaktiver	0	7
	Andre tilgodehavender	3.443	744
	Periodeafgrænsningsposter	155	335
		<u>37.045</u>	<u>40.296</u>
	Likvide beholdninger	<u>0</u>	<u>25</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>37.045</u>	<u>40.321</u>
	AKTIVER I ALT	<u><u>39.034</u></u>	<u><u>42.699</u></u>

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Balance

Note	t.kr.	2020	2019
	PASSIVER		
	Egenkapital		
5	Selskabskapital	4.000	4.000
	Overført resultat	24.512	25.384
	Egenkapital i alt	28.512	29.384
	Gældsforpligtelser		
	Kortfristede gældsforpligtelser		
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	952	2.854
	Gæld til tilknyttede virksomheder	0	610
	Skyldig selskabsskat	0	1.165
6	Anden gæld	9.570	8.686
		10.522	13.315
	Gældsforpligtelser i alt	10.522	13.315
	PASSIVER I ALT	39.034	42.699

- 1 Anvendt regnskabspraksis
- 7 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.
- 8 Sikkerhedsstillelser
- 9 Nærtstående parter

Årsregnskab 1. januar - 31. december**Egenkapitalopgørelse**

t.kr.	<u>Selskabskapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. januar 2020	4.000	25.384	29.384
Overført via resultatdisponering	0	-872	-872
Egenkapital 31. december 2020	<u>4.000</u>	<u>24.512</u>	<u>28.512</u>

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Santa Maria A/S for 2020 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af visse bestemmelser for klasse C.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første beregning 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 eventuelle afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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.

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 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.

Præsentationsvaluta

Årsregnskabet er aflagt i danske kroner (t.kr.).

Valutaomregning

Transaktioner i fremmed valuta omregnes ved første indregning til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiell post.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta omregnes til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældsforpligtelsens opståen eller indregning i seneste årsregnskab indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Salgskommissioner indregnes i nettoomsætningen på tidspunktet for levering og risikoens overgang, såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og betaling forventes modtaget.

Nettoomsætning måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter opkrævet på vegne af tredjepart. Alle former for afgivne rabatter indregnes i nettoomsætningen.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Andre driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og -omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter, herunder fortjeneste eller tab ved salg af anlægsaktiver.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg og administration, herunder operationelle leasingaftaler.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner, samt andre omkostninger til social sikring m.v. til virksomhedens medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Afskrivninger

Afskrivninger omfatter af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver.

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostprisen med fradrag af eventuel restværdi, afskrives lineært over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5-8 år
Indretning af lejede lokaler	5 år

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 gæld og transaktioner i fremmed valuta samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v.

Skat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat. Årets skat indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og i egenkapitalen med den del, som kan henføres til transaktioner indregnet i egenkapitalen.

Virksomheden og de danske tilknyttede virksomheder er sambeskattede. Den danske selskabsskat fordeles mellem overskuds- og underskudsgivende danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst (fuld fordeling).

Sambeskattede selskaber med overskydende skat godtgøres som minimum i henhold til de gældende satser for rentegodtgørelser af administrationsselskabet, ligesom sambeskattede selskaber med restskat som maksimum betaler et tillæg i henhold til de gældende satser for rentetillæg til administrationsselskabet.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle aktiver måles ved første indregning til kostpris.

Indretning af lejede lokaler samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles efterfølgende til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

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

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

Fortjeneste og tab ved afhændelse af materielle aktiver opgøres som forskellen mellem salgsprisen med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsomkostninger.

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af materielle aktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Som genindvindingsværdi anvendes den højeste værdi af nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen.

Tidligere indregnede nedskrivninger tilbageføres, når begrundelsen for nedskrivningen ikke længere består.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en portefølje af tilgodehavender er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under aktiver, omfatter forudbetalte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer, som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelige risici for værdiændringer.

Selskabsskat

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

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. Der indregnes dog ikke udskudt skat af midlertidige forskelle vedrørende skattemæssigt ikke-afskrivningsberettiget goodwill samt andre poster, hvor midlertidige forskelle bortset fra virksomhedsovertagelser er opstået på anskaffelsestidspunktet uden at have indvirkning på resultat eller skattepligtig indkomst. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter forskellige beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den af ledelsen planlagte anvendelse af aktivet, henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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. Udskudte skatteaktiver indregnes med den værdi, som de forventes at blive udnyttet med, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme jurisdiktion. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser måles til nettorealisationseværdien.

Leasingforpligtelser

Virksomhedens leasingkontrakter betragtes som operationel leasing. Ydelser i forbindelse med operationel leasing og øvrige lejeaftaler indregnes i resultatopgørelsen over kontraktens løbetid. Virksomhedens samlede forpligtelse vedrørende operationelle leasing- og lejeaftaler oplyses under andre økonomiske forpligtelser.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

t.kr.			2020	2019		
2	Personaleomkostninger					
	Lønninger		18.274	21.143		
	Pensioner		2.651	2.323		
	Andre omkostninger til social sikring		202	259		
			<u>21.127</u>	<u>23.725</u>		
	Gennemsnitligt antal fuldtidsbeskæftigede		<u>26</u>	<u>24</u>		
3	Skat af årets resultat					
	Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst		-201	1.165		
	Årets regulering af udskudt skat		7	-15		
	Regulering af skat vedrørende tidligere år		186	0		
			<u>-8</u>	<u>1.150</u>		
4	Materielle anlægsaktiver					
t.kr.		Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	Indretning af lejede lokaler	Materielle anlægsaktiver under udførelse	I alt	
	Kostpris 1. januar 2020	480	502	2.364	3.346	
	Tilgang i årets løb	0	23	0	23	
	Overførsel fra andre poster	0	2.364	-2.364	0	
	Kostpris 31. december 2020	<u>480</u>	<u>2.889</u>	<u>0</u>	<u>3.369</u>	
	Af- og nedskrivninger					
	1. januar 2020	480	488	0	968	
	Årets afskrivninger	0	412	0	412	
	Af- og nedskrivninger 31. december 2020	<u>480</u>	<u>900</u>	<u>0</u>	<u>1.380</u>	
	Regnskabsmæssig værdi 31. december 2020	<u>0</u>	<u>1.989</u>	<u>0</u>	<u>1.989</u>	
t.kr.			2020	2019		
5	Selskabskapital					
	Selskabskapitalen er fordelt således:					
	A-aktier, 1 stk. a nom. 2.000.000,00 kr.		2.000	2.000		
	A-aktier, 1 stk. a nom. 1.000.000,00 kr.		1.000	1.000		
	Aktier, 10 stk. a nom. 100.000,00 kr.		1.000	1.000		
			<u>4.000</u>	<u>4.000</u>		
	Selskabskapitalen har udviklet sig således de seneste 5 år:					
t.kr.		2020	2019	2018	2017	2016
	Saldo primo	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
		<u>4.000</u>	<u>4.000</u>	<u>4.000</u>	<u>4.000</u>	<u>4.000</u>

Årsregnskab 1. januar - 31. december**Noter****6 Anden gæld**

Af anden gæld i alt, t.kr. 9.594 er t.kr. 2.369 forfalden efter mere end 1 år.

7 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.**Andre eventualforpligtelser**

Virksomheden er sambeskattet med moderselskabet Saffron Holding A/S som administrationsselskab og hæfter solidarisk med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskat samt kildeskat på renter, royalties og udbytter.

Andre økonomiske forpligtelser

Leje- og leasingforpligtelser i øvrigt:

t.kr.	2020	2019
Leje- og leasingforpligtelser	5.000	4.849

Forpligtelser vedrørende operationelle leje- og leasingaftaler udgør 5.000 t.kr., der fordeler sig med 1.950 t.kr. i 2021, 1.491 t.kr. i 2022, 872 t.kr. i 2023, 633 t.kr. i 2024 og 54 t.kr. i 2025.

8 Sikkerhedsstillelser

Virksomheden har ikke stillet pant eller anden sikkerhed i aktiver pr. 31. december 2020.

9 Nærtstående parter**Oplysning om koncernregnskaber**

<u>Modervirksomhed</u>	<u>Hjemsted</u>	<u>Rekvirering af modervirksomhedens koncernregnskab</u>
Paulig Ltd.	Satamakaari 20, PO box 15 FI-00981 Helsinki, Finland	http://www.pauliggroup.com

PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registreret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

Per Henrik Samuelson

Bestyrelsesformand

På vegne af: Santa Maria A/S
Serienummer: 19710416xxxx
IP: 81.227.xxx.xxx
2021-03-25 10:40:57Z



Tommy Tholstrup Rugaard

Direktion

På vegne af: Santa Maria A/S
Serienummer: PID:9208-2002-2-077923448419
IP: 212.213.xxx.xxx
2021-03-25 12:35:19Z



TERESE ADOLFSSON

Dirigent

På vegne af: Santa Maria A/S
Serienummer: 19690427xxxx
IP: 83.253.xxx.xxx
2021-03-26 11:26:29Z



TERESE ADOLFSSON

Bestyrelse

På vegne af: Santa Maria A/S
Serienummer: 19690427xxxx
IP: 83.253.xxx.xxx
2021-03-26 11:26:29Z



Jens Olaf Andreas Malmus

Bestyrelse

På vegne af: Santa Maria A/S
Serienummer: 19660419xxxx
IP: 92.33.xxx.xxx
2021-03-29 11:02:32Z



Martin Alsbaek

Statsautoriseret revisor

På vegne af: EY Godkendt Revisionspartnerselskab
Serienummer: CVR:30700228-RID:12451029
IP: 93.160.xxx.xxx
2021-03-29 11:30:12Z



Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstempelt med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>