

REVISIONS FIRMAET EDELBO

STATSAUTORISERET
REVISIONSPARTNERSELSKAB

Erhvervsstyrelsen

STORAGER ASSET INVEST APS
ØSTRE HAVNEVEJ 31
5700 SVENDBORG

CVR-NR. 25 15 31 38

ÅRSRAPPORT FOR REGNSKABSÅRET
1. JULI 2020 - 30. JUNI 2021

Godkendt på generalforsamlingen

30 / 11 2021

Dirigent:

STEFFEN LARSEN
DIRIGENT



KOGTVEDLUND

KOGTVEDPARKEN 17 · DK-5700 SVENDBORG · TELEFON: +45 62 22 99 66 · TELEFAX: +45 62 22 00 69
INTERNET: www.edelbo.dk · E-MAIL: email@edelbo.dk · CVR-NR. 35486178

KONTOR I KØBENHAVN: FREDERIKSHOLMS KANAL 2, 1. SAL · DK-1220 KØBENHAVN K.
TELEFON: +45 33 43 64 00 · TELEFAX: +45 33 43 64 01

INDHOLDSFORTEGNELSE

	<u>SIDE</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
De uafhængige revisorerers revisionspåtegning	2 - 4
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	5
Koncernredegørelse	6 - 7
Ledelsesberetning	8
Årsregnskab 1. juli 2020 - 30. juni 2021	
Anvendt regnskabspraksis	9 - 13
Resultatopgørelse	14
Balance	15 - 16
Egenkapitalopgørelse	17
Pengestrømsopgørelse	18
Noter	19 - 21

LEDELSESPÅTEGNING

Bestyrelsen og direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2020 - 30. juni 2021 for Storer Asset Invest ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. juli 2020 - 30. juni 2021.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Svendborg, den 30. november 2021

DIREKTION

Lene Høj Larsen

BESTYRELSE

Steffen Larsen
formand

Joakim Høj Larsen

Simon Høj Larsen

Lene Høj Larsen

DE UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

Til kapitalejeren i Storager Asset Invest ApS

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Storager Asset Invest ApS for regnskabsåret 1. juli 2020 - 30. juni 2021, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, pengestrømsopgørelse 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. 30. juni 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. juli 2020 - 30. juni 2021 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”. 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. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

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.

DE UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

-fortsat-

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejl-information, 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. Fejl-informationer 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, dokument-falsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisions-handlinger, 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 konklusioner 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 noteop-lysningsne, 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 blandt andet 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.

-fortsættes-

DE UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

-fortsat-

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.

Svendborg, den 30. november 2021

Revisionsfirmaet Edelbo
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 35 48 61 78

Johan Groth
statsaut. revisor
mne11630

Michael Nymark Jensen
statsaut. revisor
mne33728

SELSKABSOPLYSNINGER**SELSKABSNAVN:**

Storager Asset Invest ApS
Østre Havnevej 31
5700 Svendborg

CVR-nr. 25 15 31 38

Hjemstedskommune: Svendborg

Regnskabsår: 22. regnskabsår

BESTYRELSE:

Steffen Larsen (bestyrelsesformand)
Joakim Høj Larsen
Simon Høj Larsen
Lene Høj Larsen

DIREKTION:

Lene Høj Larsen

REVISOR:

RevisionsFirmaet Edelbo
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
"Kogtvedlund"
Kogtvedparken 17
5700 Svendborg

KONCERNREDEGØRELSE

Selskabet ejer kapitalandele i følgende tilknyttede virksomheder:

	Ejer- andel	Selskabs- kapital
Investeringselskabet 01.07.2017 A/S	57,47 %	10.500.000
Storager Asset Holding ApS	100 %	500.000

Ovenstående tilknyttede virksomheder er indregnet til indre værdi pr. 30. juni 2021 med tillæg af koncern-goodwill.

Investeringselskabet 01.07.2017 A/S ejer følgende kapitalandele i tilknyttede selskaber:

	Ejer- andel	Selskabs- kapital
Maximum Group A/S	100 %	6.000.000

Maximum Group A/S ejer følgende kapitalandele i tilknyttede selskaber:

	Ejer- andel	Selskabs- kapital
Bowl'n'Fun Haderslev ApS	100 %	200.000
Bowl'n'Fun Hobro ApS	100 %	200.000
Bowl'n'Fun Horsens ApS	100 %	200.000
Bowl'n'Fun Kolding ApS	100 %	200.000
Bowl'n'Fun Silkeborg ApS	100 %	200.000
Bowl'n'Fun Skive ApS	100 %	210.000
Bowl'n'Fun Århus ApS	100 %	200.000
Bowl'n'Fun Viborg ApS	100 %	200.000
Bowl'n'Fun Svendborg ApS	100 %	200.000
Bowl'n'Fun Odense ApS	100 %	200.000
Bowl'n'Fun Vejle ApS	100 %	125.000
Bowl'n'Fun Holstebro ApS	100 %	125.000
Bowl'n'Fun Esbjerg ApS	100 %	500.000
Bowl'n'Fun Næstved ApS	100 %	100.000
Bowl'n'Fun Sønderborg ApS	100 %	200.000
Maximum Aalborg ApS	100 %	50.000
Bowl'n'Fun Thisted ApS	100 %	500.000
Bowl'n'Fun ApS	100 %	937.500

Storager Asset Holding ApS ejer følgende kapitalandele i tilknyttede selskaber:

	Ejer- andel	Selskabs- kapital
Storager Asset Management ApS	100 %	125.000
SEACAT - Schmeding Scandinavia Ltd., ApS	100 %	125.000
SEACAT - Schmeding International GmbH	100 %	EUR 25.000
Newday Coffee ApS	100 %	40.000
Wilt Group ApS	90 %	510.000
Flexybox ApS	56,96 %	125.000

KONCERNREDEGØRELSE

Wilt Group ApS ejer følgende kapitalandele i tilknyttede selskaber:

	Ejer- andel	Selskabs- kapital
Wilt Svendborg ApS	100 %	40.000
Wilt Aalborg ApS	100 %	40.000

Under henvisning til årsregnskabslovens § 112 er der ikke udarbejdet koncernresultatopgørelse og -balance, idet Storager Asset Invest ApS indgår i det overliggende koncernregnskab for det ultimative moderselskab, Storager Asset Invest Holding ApS, CVR-nr. 38 77 16 20.

LEDELSEBERETNING

HOVEDAKTIVITETER

Selskabets hovedaktivitet er at eje kapitalandele i koncernen (holdingselskab) samt investering i hermed beslægtet virksomhed.

UDVIKLING I AKTIVITETER OG ØKONOMISKE FORHOLD

Selskabets driftsresultat udviser for regnskabsåret 2020/21 et underskud på 2.880.661 kr.

Selskabets driftsresultat må betragtes som mindre tilfredsstillende.

BEGIVENHEDER EFTER REGNSKABSÅRETS AFSLUTNING

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentlig vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsregnskabet for Storer Asset Invest ApS for regnskabsåret 1. juli 2020 - 30. juni 2021 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af enkelte bestemmelser for klasse C-virksomheder.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere 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.

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 samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved normal afskrivning. Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til den lavere genindvindingsværdi.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

-fortsat-

ANDRE EKSTERNE OMKOSTNINGER

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler operationelle leasingomkostninger m.v.

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 samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v.

SKAT AF ÅRETS RESULTAT

Årets skat, der 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 poster direkte på egenkapitalen.

Selskabet er sambeskattet med administrationsselskabet og de øvrige selskaber i sambeskatningen. Som følge heraf sammenlægges selskabernes skattepligtige indkomster, og eventuelle underskud i et selskab overføres til modregning i de øvrige selskabers positive indkomst.

BALANCEN

FINANSIELLE ANLÆGSAKTIVER

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af de enkelte tilknyttede virksomheders resultat efter skat efter fuld eliminering af intern avance/tab og fradrag af afskrivning på goodwill.

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder indregnes i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi opgjort efter moderselskabets regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab og med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Tilknyttede virksomheder med negativ regnskabsmæssig indre værdi indregnes til 0 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 de tilknyttede og associerede virksomheders underbalance.

Nettoopskrivning af kapitalandele i tilknyttede virksomheder overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger anskaffelsessværdien med fradrag af afskrivninger på goodwill.

-fortsættes-

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

-fortsat-

FINANSIELLE ANLÆGSAKTIVER (FORTSAT)

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af tilknyttede virksomheder opgøres som forskellen mellem afhændelsessummen og den regnskabsmæssige værdi af nettoaktiver på salgstidspunktet inklusive ikke afskrevet goodwill samt forventede omkostninger til salg eller afviklingen. Fortjeneste og tab indregnes i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Ved køb af nye tilknyttede virksomheder anvendes overtagelsesmetoden, hvorefter de nytilkøbte virksomheders aktiver og forpligtelser måles til dagsværdi på erhvervelsestidspunktet. Der hensættes til dækning af omkostninger ved besluttede omstruktureringer i den erhvervede virksomhed i forbindelse med købet. Der tages hensyn til skatteeffekten af de foretagne omvurderinger, se nedenfor for beskrivelse af goodwill.

Positive forskelsbeløb (goodwill) mellem anskaffelsesværdi og dagsværdi af overtagne aktiver og forpligtelser, inklusive hensatte forpligtelser til omstrukturering, indregnes under kapitalandele i tilknyttede virksomheder og afskrives over den vurderede økonomiske brugstid, der fastlægges på baggrund af ledelsens erfaringer inden for de enkelte forretningsområder. Afskrivningsperioden udgør maksimalt 20 år og er længst for strategisk erhvervede virksomheder med en stærk markedspå position og lang indtjeningsprofil. Den regnskabsmæssige værdi af goodwill vurderes løbende og nedskrives over resultatopgørelsen i de tilfælde, hvor den regnskabsmæssige værdi overstiger de forventede fremtidige nettoindtægter fra den virksomhed eller aktivitet, som goodwill er knyttet til.

TILGODEHAVENDER

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

PERIODEAFGRÆNSNINGSPOSTER

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

UDBYTTE

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

SKYLDIG SKAT OG UDSKUDT SKAT

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 for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f. eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

-fortsættes-

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

-fortsat-

SKYLDIG SKAT OG UDSKUDT SKAT (FORTSAT)

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 nettoaktiver måles til nettorealiseringspris.

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. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22 %.

GÆLDSFORPLIGTELSE

Finansielle forpligtelser indregnes ved låneoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente således, at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

OMREGNING AF FREMMED VALUTA

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiell post. Hvis valutapositioner anses for sikring af fremtidige pengestrømme, indregnes værdireguleringerne direkte på egenkapitalen.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, måles til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældens opståen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Anlægsaktiver, der er købt i fremmed valuta, måles til kursen på transaktionsdagen.

PENGESTRØMSOPGØRELSE

Pengestrømsopgørelsen viser selskabets pengestrømme for året fordelt på driftsaktivitet, investeringsaktivitet og finansieringsaktivitet, årets forskydning i likvider samt likvider ved årets begyndelse og slutning.

PENGESTRØM FRA DRIFTSAKTIVITET

Pengestrøm fra driftsaktivitet opgøres som årets resultat reguleret for ikke-kontante driftsposter, ændringer i driftskapital samt betalt selskabsskat.

-fortsættes-

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

-fortsat-

PENGESTRØM FRA INVESTERINGSAKTIVITET

Pengestrøm fra investeringsaktivitet omfatter betaling i forbindelse med køb og salg af virksomheder og aktiviteter samt køb og salg af anlægsaktiver.

PENGESTRØM FRA FINANSIERINGSAKTIVITET

Pengestrøm fra finansieringsaktivitet omfatter optagelse af lån, afdrag på rentebærende gæld samt betaling til og fra selskabsdeltagere.

LIKVIDER

Likvider omfatter likvide beholdninger med fradrag af gæld til pengeinstitutter.

RESULTATOPGØRELSE FOR ÅRET 2020/21

<u>No- ter</u>	<u>2020/21 Kr.</u>	<u>2019/20 Kr.</u>
1 BRUTTOFORTJENESTE	-21.061	-92.260
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	-2.691.474	3.734.315
2 Finansielle indtægter	286.169	290.982
3 Finansielle omkostninger	-507.667	-270.221
RESULTAT FØR SKAT	-2.934.033	3.662.817
4 Skat af årets resultat	53.372	11.572
ÅRETS RESULTAT	-2.880.661	3.674.389
 Forslag til resultatdisponering:		
Udbytte for regnskabsåret	0	0
Overført til reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	-8.295.407	3.157.205
Overført resultat	5.414.746	517.184
Disponeret i alt	-2.880.661	3.674.389

BALANCE PR. 30. JUNI 2021**AKTIVER**

<u>No- ter</u>	<u>30/6 2021 Kr.</u>	<u>30/6 2020 Kr.</u>
ANLÆGSAKTIVER:		
FINANSIELLE ANLÆGSAKTIVER:		
5 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	46.421.908	53.280.555
ANLÆGSAKTIVER I ALT	46.421.908	53.280.555
OMSÆTNINGSAKTIVER:		
TILGODEHAVENDER:		
Tilgodehavende hos tilknyttede selskaber	0	1.014.100
6 Udskudt skatteaktiv	53.350	11.572
Andre tilgodehavender	10.569.025	6.878.638
	<u>10.622.375</u>	<u>7.904.310</u>
LIKVIDE BEHOLDNINGER	1.583	10.554
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	10.623.957	7.914.864
AKTIVER I ALT	57.045.865	61.195.419

BALANCE PR. 30. JUNI 2021**PASSIVER**

<u>No- ter</u>	<u>30/6 2021</u> Kr.	<u>30/6 2020</u> Kr.
EGENKAPITAL:		
Anpartskapital	125.000	125.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	12.072.158	20.367.565
Overført resultat	37.374.223	31.963.410
Foreslået udbytte for regnskabsåret	0	0
EGENKAPITAL I ALT	<u>49.571.381</u>	<u>52.455.975</u>
HENSATTE FORPLIGTELSE:		
Udskudt skat	0	0
KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSE:		
Gæld til tilknyttede selskaber	7.452.620	8.659.455
Skyldig selskabsskat	9.364	67.488
Anden gæld	12.500	12.500
	<u>7.474.484</u>	<u>8.739.443</u>
GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT	<u>7.474.484</u>	<u>8.739.443</u>
PASSIVER I ALT	<u>57.045.865</u>	<u>61.195.419</u>

7 Sikkerhedsstillelser og eventualforpligtelser.

EGENKAPITALOPGØRELSE

	Egenkapital pr. 1/7 2020 Kr.	Årets egenka- pitalbevægelser i tilknyttede virksomheder Kr.	Udbetalt udbytte Kr.	Forslag til årets resultat- disponering Kr.	Egenkapital pr. 30/6 2021 Kr.
Anpartskapital	125.000	0	0	0	125.000
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	20.367.565	0	0	-8.295.407	12.072.158
Overført resultat	31.963.410	-3.933	0	5.414.746	37.374.223
Foreslået udbytte	0	0	0	0	0
	<u>52.455.975</u>	<u>-3.933</u>	<u>0</u>	<u>-2.880.661</u>	<u>49.571.381</u>

PENGESTRØMSOPGØRELSE

	2020/21	2019/20
	Kr.	Kr.
PENGESTRØMME FRA DRIFTSAKTIVITET:		
Årets resultat	-2.880.661	3.674.389
Reguleringer af skat af årets resultat	-53.372	-11.572
Reguleringer af andel i tilknyttet virksomheds resultat efter skat	2.691.474	-3.734.315
Betalt (refunderet) selskabsskat	-46.530	-294.456
	-289.089	-365.954
Ændring i tilgodehavender	-3.690.387	1.224.308
Ændring i leverandørgæld og anden gæld	0	-587.032
PENGESTRØMME FRA DRIFTSAKTIVITET	-3.979.476	271.322
PENGESTRØMME FRA INVESTERINGSAKTIVITET:		
Køb af finansielle anlægsaktiver mv.	-1.436.760	-2.873.517
Salg af finansielle anlægsaktiver mv.	0	0
Modtagne udbytter	5.600.000	574.703
PENGESTRØMME FRA INVESTERINGSAKTIVITET	4.163.240	-2.298.814
PENGESTRØMME FRA FINANSIERINGSAKTIVITET:		
Tilbagebetaling af gæld til tilknyttede virksomheder	-192.735	2.037.164
Udbetalt udbytte	0	0
PENGESTRØMME FRA FINANSIERINGSAKTIVITET	-192.735	2.037.164
Samlet likviditetsvirkning	-8.971	9.672
Likviditet primo	10.554	882
LIKVIDITET ULTIMO	1.583	10.554

NOTER

	2020/21	2019/20
	Kr.	Kr.
1 BRUTTOFORTJENESTE:		
Nettoomsætningen er under henvisning til årsregnskabslovens § 32 ikke oplyst.		
2 FINANSIELLE INDTÆGTER:		
Finansielle indtægter m.v. fra tilknyttede virksomheder	286.169	290.982
Andre finansielle indtægter	0	0
	<u>286.169</u>	<u>290.982</u>
3 FINANSIELLE OMKOSTNINGER:		
Finansielle omkostninger m.v. fra tilknyttede virksomheder	507.578	251.224
Andre finansielle omkostninger	88	18.997
	<u>507.667</u>	<u>270.221</u>
4 SKAT AF ÅRETS RESULTAT:		
Selskabsskat	0	0
Regulering af udskudt skat	-53.372	-11.572
Regulering af skatter tidligere år	0	0
	<u>-53.372</u>	<u>-11.572</u>

NOTER

	2020/21	2019/20	
	Kr.	Kr.	
5 KAPITALANDELE I TILKNYTTETE VIRKSOMHEDER:			
Anskaffelsessum primo	33.983.490	31.109.973	
Årets tilgang	1.436.760	2.873.517	
Årets afgang	0	0	
Anskaffelsessum ultimo	35.420.250	33.983.490	
Værdireguleringer primo	19.297.065	16.139.860	
Kursregulering af egenkapital i udenlandsk tilknyttet virksomhed	-3.933	-2.407	
Årets resultat	-2.435.121	3.990.667	
Afskrivning på koncerngoodwill	-256.353	-256.352	
Modtaget udbytte	-5.600.000	-574.703	
Værdireguleringer ultimo	11.001.658	19.297.065	
REGNSKABSMÆSSIG VÆRDI ULTIMO	46.421.908	53.280.555	
Resterende positivt forskelsbeløb, der indgår i ovenstående regnskabsmæssige værdi, udgør ultimo	717.838	974.191	
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder specificeres således:			
Navn:	Hjemsted:	Selskabs-	Stemme- og
		kapital:	ejerandel:
Investeringsselskabet 01.07.2017 A/S	Svendborg	10.500.000	57,47 %
Storager Asset Holding ApS	Svendborg	500.000	100,00 %
6 UDSKUDT SKAT/UDSKUDT SKATTEAKTIV:			
Saldo primo	-11.572	0	
Regulering af udskudt skat som følge af udnyttelse af skattemæssigt underskud i sambeskatning	11.594	0	
Årets regulering	-53.372	-11.572	
Saldo ultimo	-53.350	-11.572	
Den udskudte skat kan fordeles på følgende hovedposter:			
Skattemæssige underskud til fremførsel	-242.559	-52.651	
	-242.559	-52.651	
Udskudt skat, 22 %	-242.500	-11.572	

NOTER

7 SIKKERHEDSSTILLELSER OG EVENTUALFORPLIGTELSER:

Selskabet har til sikkerhed for engagement med pengeinstitut deponeret aktierne i Investeringselskabet 01.07.2017 A/S, der pr. 30. juni 2021 har en regnskabsmæssig værdi på 32.200.648 kr.

Selskabet har til sikkerhed for Storager Asset Holding ApS' engagement med pengeinstitut deponeret anparterne i Storager Asset Holding ApS, der pr. 30. juni 2021 har en regnskabsmæssig værdi på 14.221.260 kr.

Hæftelser inden for sambeskatningskredsen:

Storager Asset Invest ApS er sambeskattet med selskabets moderselskab Storager Asset Invest Holding ApS og dets øvrige danske datterselskaber. Som helejet datterselskab hæfter Storager Asset Invest ApS ubegrænset og solidarisk med de øvrige virksomheder inden for sambeskatningskredsen for selskabsskatter, kildeskatter på udbytter, renter og royalties opstået inden for sambeskatningskredsen. Selskabet hæfter ligeledes for eventuelle senere korrektioner af den skattepligtige sambeskatningsindkomst eller kildeskatter på udbytter, renter og royalties.

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.”

Simon Høj Larsen

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-900068020780

IP: 185.81.xxx.xxx

2021-12-03 09:11:18 UTC

NEM ID 

Joakim Høj Larsen

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-229608800034

IP: 185.81.xxx.xxx

2021-12-03 09:37:18 UTC

NEM ID 

Steffen Larsen

Bestyrelsesformand

Serienummer: PID:9208-2002-2-230864128367

IP: 109.70.xxx.xxx

2021-12-03 12:02:48 UTC

NEM ID 

Lene Høj Larsen

Direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-947229223570

IP: 192.38.xxx.xxx

2021-12-03 14:43:42 UTC

NEM ID 

Lene Høj Larsen

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-947229223570

IP: 192.38.xxx.xxx

2021-12-03 14:43:42 UTC

NEM ID 

Michael Nymark Jensen

Statsautoriseret revisor

På vegne af: RevisionsFirmaet Edelbo, Statsautoriser...

Serienummer: CVR:35486178-RID:66691711

IP: 85.27.xxx.xxx

2021-12-03 14:47:49 UTC

NEM ID 

Johan Groth

Statsautoriseret revisor

På vegne af: RevisionsFirmaet Edelbo, Statsautoriser...

Serienummer: CVR:35486178-RID:54133208

IP: 80.167.xxx.xxx

2021-12-03 14:48:59 UTC

NEM ID 

Steffen Larsen

Dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-230864128367

IP: 87.49.xxx.xxx

2021-12-03 15:02:43 UTC

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: Z0NV0-32IEC-QC5BT-4JQIH-CAT46-T5H4P

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>