

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 2021 - 30. JUNI 2022

Godkendt på generalforsamlingen

Dirigent: 29 / 12 20 22

STEFFEW 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 2021 - 30. juni 2022	
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 2021 - 30. juni 2022 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 2022 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. juli 2021 - 30. juni 2022.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Svendborg, den 29. december 2022

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 2021 - 30. juni 2022, 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 2022 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. juli 2021 - 30. juni 2022 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 International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisorers etiske adfærd (IESBA Code) og de yderligere etiske krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse krav og IESBA Code. 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.

-fortsættes-

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 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 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 29. december 2022

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: 23. 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
Investeringsselskabet 01.07.2017 A/S	57,47 %	10.500.000
Storager Asset Holding ApS	100 %	500.000
Wilt Group ApS	90 %	510.000

Ovenstående tilknyttede virksomheder er indregnet til indre værdi pr. 30. juni 2022 med tillæg af koncern-goodwill.

Investeringsselskabet 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
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
Fit Zone Aalborg ApS	100 %	40.000
Fit Zone Odense S ApS	100 %	40.000
Fit Zone Odense C ApS	100 %	40.000
Fit Zone Svendborg ApS	100 %	40.000

Under henvisning til årsregnskabslovens § 112 er der ikke udarbejdet koncernresultatopgørelse og -balance, idet Storerger Asset Invest ApS indgår i det overliggende koncernregnskab for det ultimative moderselskab, Storerger 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 2021/22 et overskud på 7.884.521 kr.

Selskabets driftsresultat må betragtes som 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 2021 - 30. juni 2022 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 anskaffelsesværdien 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 markedsposition 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 gælds metode 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 nominal 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 2021/22

No- ter	2021/22 Kr.	2020/21 Kr.
1 BRUTTOFORTJENESTE	-15.623	-21.061
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	7.848.630	-2.691.474
2 Finansielle indtægter	637.068	286.169
3 Finansielle omkostninger	-575.456	-507.667
RESULTAT FØR SKAT	7.894.619	-2.934.033
4 Skat af årets resultat	-10.098	53.372
ÅRETS RESULTAT	7.884.521	-2.880.661
 Forslag til resultatdisponering:		
Udbytte for regnskabsåret	0	0
Overført til reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	8.873.696	-8.295.407
Overført resultat	-989.175	5.414.746
Disponeret i alt	7.884.521	-2.880.661

BALANCE PR. 30. JUNI 2022**AKTIVER**

<u>No-</u> <u>ter</u>	<u>30/6 2022</u> <u>Kr.</u>	<u>30/6 2021</u> <u>Kr.</u>
ANLÆGSAKTIVER:		
FINANSIELLE ANLÆGSAKTIVER:		
5 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	55.024.858	46.421.908
ANLÆGSAKTIVER I ALT	55.024.858	46.421.908
OMSÆTNINGSAKTIVER:		
TILGODEHAVENDER:		
Tilgodehavende hos tilknyttede selskaber	2.380.780	0
6 Udskudt skatteaktiv	0	53.350
Andre tilgodehavender	13.927.036	10.569.025
	16.307.816	10.622.375
LIKVIDE BEHOLDNINGER	49.996	1.583
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	16.357.812	10.623.957
AKTIVER I ALT	71.382.670	57.045.865

BALANCE PR. 30. JUNI 2022**PASSIVER**

No- ter	30/6 2022	30/6 2021
	Kr.	Kr.
EGENKAPITAL:		
Anpartskapital	125.000	125.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	20.945.854	12.072.158
Overført resultat	36.385.931	37.374.223
Foreslået udbytte for regnskabsåret	0	0
EGENKAPITAL I ALT	57.456.785	49.571.381
HENSATTE FORPLIGTELSER:		
Udskudt skat	0	0
KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER:		
Gæld til tilknyttede selskaber	13.886.065	7.452.620
Skyldig selskabsskat	14.820	9.364
Anden gæld	25.000	12.500
	13.925.885	7.474.484
GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT	13.925.885	7.474.484
PASSIVER I ALT	71.382.670	57.045.865

7 Sikkerhedsstillelser og eventualforpligtelser.

EGENKAPITALOPGØRELSE

	Egenkapital pr. 1/7 2021 Kr.	Årets egenka- pitalbevægelser i tilknyttede virksomheder Kr.	Udbetalt udbytte Kr.	Forslag til årets resultat- disponering Kr.	Egenkapital pr. 30/6 2022 Kr.
Anpartskapital	125.000	0	0	0	125.000
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	12.072.158	0	0	8.873.696	20.945.854
Overført resultat	37.374.223	883	0	-989.175	36.385.931
Foreslået udbytte	0	0	0	0	0
	<u>49.571.381</u>	<u>883</u>	<u>0</u>	<u>7.884.521</u>	<u>57.456.785</u>

PENGESTRØMSOPGØRELSE

	2021/22	2020/21
	Kr.	Kr.
PENGESTRØMME FRA DRIFTSAKTIVITET:		
Årets resultat	7.884.521	-2.880.661
Reguleringer af skat af årets resultat	10.098	-53.372
Reguleringer af andel i tilknyttet virksomheds resultat efter skat	-7.848.630	2.691.474
Betalt (refunderet) selskabsskat	48.708	-46.530
	94.697	-289.089
Ændring i tilgodehavender	-3.358.011	-3.690.387
Ændring i leverandørgæld og anden gæld	12.500	0
PENGESTRØMME FRA DRIFTSAKTIVITET	-3.250.815	-3.979.476
PENGESTRØMME FRA INVESTERINGSAKTIVITET:		
Køb af finansielle anlægsaktiver mv.	-753.437	-1.436.760
Salg af finansielle anlægsaktiver mv.	0	0
Modtagne udbytter	0	5.600.000
PENGESTRØMME FRA INVESTERINGSAKTIVITET	-753.437	4.163.240
PENGESTRØMME FRA FINANSIERINGSAKTIVITET:		
Tilbagebetaling af gæld til tilknyttede virksomheder	4.052.665	-192.735
Udbetalt udbytte	0	0
PENGESTRØMME FRA FINANSIERINGSAKTIVITET	4.052.665	-192.735
Samlet likviditetsvirkning	48.414	-8.971
Likviditet primo	1.583	10.554
LIKVIDITET ULTIMO	49.996	1.583

NOTER

	2021/22	2020/21
	Kr.	Kr.
1 BRUTTOFORTJENESTE:		
Nettoomsætningen er under henvisning til årsregnskabslovens § 32 ikke oplyst.		
2 FINANSIELLE INDTÆGTER:		
Finansielle indtægter m.v. fra tilknyttede virksomheder	14.757	32.918
Andre finansielle indtægter	622.311	253.251
	<u>637.068</u>	<u>286.169</u>
3 FINANSIELLE OMKOSTNINGER:		
Finansielle omkostninger m.v. fra tilknyttede virksomheder	575.422	507.578
Andre finansielle omkostninger	35	88
	<u>575.456</u>	<u>507.667</u>
4 SKAT AF ÅRETS RESULTAT:		
Selskabsskat	5.456	0
Regulering af udskudt skat	4.642	-53.372
	<u>10.098</u>	<u>-53.372</u>

NOTER

	2021/22	2020/21	
	Kr.	Kr.	
5 KAPITALANDELE I TILKNYTTED E VIRKSOMHEDER:			
Anskaffelsessum primo	35.420.250	33.983.490	
Årets tilgang	753.437	1.436.760	
Årets afgang	0	0	
Anskaffelsessum ultimo	36.173.687	35.420.250	
Værdireguleringer primo	11.001.658	19.297.065	
Kursregulering af egenkapital i udenlandsk tilknyttet virksomhed	883	-3.933	
Årets resultat	8.103.756	-2.435.121	
Afskrivning på koncerngoodwill	-255.126	-256.353	
Modtaget udbytte	0	-5.600.000	
Værdireguleringer ultimo	18.851.171	11.001.658	
REGNSKABSMÆSSIG VÆRDI ULTIMO	55.024.858	46.421.908	
Resterende positivt forskelsbeløb, der indgår i ovenstående regnskabsmæssige værdi, udgør ultimo	462.712	717.838	
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder specificeres således:			
Navn:	Hjemsted:	Selskabs-	Stemme- og
		kapital:	ejerandel:
Investeringselskabet 01.07.2017 A/S	Svendborg	10.500.000	57,47 %
Storager Asset Holding ApS	Svendborg	500.000	100,00 %
Wilt Group ApS	Svendborg	510.000	90,00 %
6 UDSKUDT SKAT/UDSKUDT SKATTEAKTIV:			
Saldo primo	-53.350	-11.572	
Regulering af udskudt skat som følge af udnyttelse af skattemæssigt underskud i sambeskatning	48.708	11.594	
Årets regulering	4.642	-53.372	
Saldo ultimo	0	-53.350	
Den udskudte skat kan fordeles på følgende hovedposter:			
Skattemæssige underskud til fremførsel	0	-242.559	
	0	-242.559	
Udskudt skat, 22 %	0	0	-53.350

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 2022 har en regnskabsmæssig værdi på 39.247.141 kr.

Selskabet har til sikkerhed for Storager Asset Holding ApS' engagement med pengeinstitut deponeret anparterne i Storager Asset Holding ApS, der pr. 30. juni 2022 har en regnskabsmæssig værdi på 15.856.140 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. Den samlede skatteforpligtelse for sambeskatningskredsen for regnskabsåret 2021/22 fremgår af årsrapporten for 2021/22 for Storager Asset Invest Holding ApS.

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.”

Steffen Larsen

Bestyrelsesformand

Serienummer: bf7e3180-0745-498d-81ab-10deda8a0a9e

IP: 80.62.xxx.xxx

2022-12-30 13:35:25 UTC



Lene Høj Larsen

Direktør

Serienummer: 08dd9441-c858-45d8-8e15-fae98d854c85

IP: 185.61.xxx.xxx

2022-12-30 21:33:49 UTC



Lene Høj Larsen

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: 08dd9441-c858-45d8-8e15-fae98d854c85

IP: 185.61.xxx.xxx

2022-12-30 21:33:49 UTC



Joakim Høj Larsen

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: 514f7dcb-0452-4e82-98a7-8aaf179a4476

IP: 2.108.xxx.xxx

2022-12-31 08:31:32 UTC



Simon Høj Larsen

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: 2efd5cb5-9487-4c87-ab50-6b6816711e0a

IP: 2.104.xxx.xxx

2022-12-31 09:30:15 UTC



Michael Nymark Jensen

Statsautoriseret revisor

På vegne af: RevisionsFirmaet Edelbo, Statsautoriser...

Serienummer: CVR:35486178-RID:66691711

IP: 85.27.xxx.xxx

2022-12-31 11:47:08 UTC



Johan Groth

Statsautoriseret revisor

På vegne af: RevisionsFirmaet Edelbo, Statsautoriser...

Serienummer: CVR:35486178-RID:54133208

IP: 188.176.xxx.xxx

2022-12-31 12:58:29 UTC



Steffen Larsen

Dirigent

Serienummer: bf7e3180-0745-498d-81ab-10deda8a0a9e

IP: 46.228.xxx.xxx

2022-12-31 14:35:22 UTC



Penneo dokumentnøgle: QUTLY-EDO1M-Z5BGH-W463E-PT5MG-52SPW

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>