

Sortedam Holding ApS

Øster Søgade 100, 2.tv, 2100 København Ø

CVR-nr. 25 26 09 29

**Årsrapport for perioden
1. juli 2019 til 30. juni 2020**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets
ordinære generalforsamling den 7. december 2020

Christian Alsted
dirigent



Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

Ledelsespåtegning

1

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

2

Ledelsesberetning

Selskabsoplysninger

3

Ledelsesberetning

4

Årsregnskab

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

5

Balance 30. juni

6

Egenkapitalopgørelse

8

Anvendt regnskabspraksis

9

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2019 - 30. juni 2020 for Sortedam Holding ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2020 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2019 - 30. juni 2020.

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

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 7. december 2020

Direktion

Christian Victor Alsted

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejeren i Sortedam Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Sortedam Holding ApS for regnskabsåret 1. juli 2019 - 30. juni 2020 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som virksomheden har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, noter og anvendt regnskabspraksis.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere virksomheden med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors 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 virksomhedens 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, virksomheden 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.

København, den 7. december 2020

Baker Tilly Denmark

Godkendt Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 35 25 76 91

Henrik Sadolin Jørgensen
statsautoriseret revisor
MNE-nr. mne33281

Selskabsoplysninger

Selskabet	Sortedam Holding ApS Øster Søgade 100, 2.tv 2100 København Ø
	CVR-nr.: 25 26 09 29
	Regnskabsperiode: 1. juli 2019 - 30. juni 2020
	Stiftet: 20. marts 2000
	Hjemsted: København
Direktion	Christian Victor Alsted
Revisor	Baker Tilly Denmark Godkendt Revisionspartnerselskab Poul Bundgaards Vej 1, 1. 2500 Valby

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er investering i andre selskaber og anden hermed beslægtet virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2019/20 udviser et underskud på kr. 491.088, og selskabets balance pr. 30. juni 2020 udviser en egenkapital på kr. 3.885.493.

Selskabet er fusioneret med datterselskabet, Christian Alsted - Kvalitativ Markedsindsigt ApS, med tilbagevirkende kraft pr. 1. juli 2019. Fusionen behandles regnskabsmæssigt efter sammenlægningsmetoden. Der henvises i øvrigt til anvendt regnskabspraksis.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

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

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

Note	2019/20	2018/19
	kr.	kr.
Bruttotab	-77.446	-28.967
Finansielle indtægter	9.132	138.442
Finansielle omkostninger	-422.774	-350.621
Resultat før skat	-491.088	-241.146
Skat af årets resultat	0	10
Årets resultat	-491.088	-241.136
Forslag til resultatdisponering		
Foreslået udbytte	110.600	108.000
Overført resultat	-601.688	-349.136
	-491.088	-241.136

Balance 30. juni

Note	2020	2019
	kr.	kr.
Aktiver		
Andre værdipapirer og kapitalandele	75.000	0
Finansielle anlægsaktiver	75.000	0
Anlægsaktiver i alt	75.000	0
Andre tilgodehavender	2.251.833	9.853
Selskabsskat	0	228.917
Tilgodehavender	2.251.833	238.770
Værdipapirer	1.320.291	2.614.716
Værdipapirer	1.320.291	2.614.716
Likvide beholdninger	303.943	1.793.643
Omsætningsaktiver i alt	3.876.067	4.647.129
Aktiver i alt	3.951.067	4.647.129

Balance 30. juni

Note	2020	2019
	kr.	kr.
Passiver		
Virksomhedskapital	125.000	125.000
Overført resultat	3.649.893	4.251.581
Foreslået udbytte for regnskabsåret	110.600	108.000
Egenkapital	3.885.493	4.484.581
Selskabsskat	0	3.850
Langfristede gældsforpligtelser	0	3.850
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse	50.574	80.053
Selskabsskat	0	44.776
Anden gæld	15.000	33.869
Kortfristede gældsforpligtelser	65.574	158.698
Gældsforpligtelser i alt	65.574	162.548
Passiver i alt	3.951.067	4.647.129

Egenkapitalopgørelse

	Virksomheds- kapital	Reserve for nettoopskriv- ning efter den indre værdis- metode	Overført resultat	Foreslået ud- bytte for regn- skabsåret	I alt
	kr.	kr.	kr.	kr.	kr.
Egenkapital 1. juli	125.000	1.933	4.249.648	108.000	4.484.581
Nettoeffekt som følge af fusion og virksomhedskøb efter sammenlægningsmetoden	0	-1.933	1.933	0	0
Korrigeret egenkapital 1. juli	125.000	0	4.251.581	108.000	4.484.581
Betalt ordinært udbytte	0	0	0	-108.000	-108.000
Årets resultat	0	0	-601.688	110.600	-491.088
Egenkapital 30. juni	125.000	0	3.649.893	110.600	3.885.493

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Sortedam Holding ApS for 2019/20 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg fra højere klasser.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Selskabet er fusioneret med datterselskabet, Christian Alsted - Kvalitativ Markedsindsigt ApS. Fusionen er gennemført som led i et ønske om at forenkle koncernstrukturen samt opnå de administrative lettelser afledt heraf. Fusionen er gennemført med tilbagevirkende kraft pr. 1. juli 2019, og behandles regnskabsmæssigt efter sammenlægningsmetoden. Sammenligningstallene er på baggrund heraf tilpasset.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herudover 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 risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration mv.

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle indtægter og omkostninger

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

Skat af årets resultat

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

Balancen

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.

Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, der består af børsnoterede aktier og obligationer, måles til dagsværdi på balancedagen. Ikke-børsnoterede værdipapirer måles til dagsværdi baseret på beregnet kapitalværdi.

Selskabsskat 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 opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.