

SA Holding 03 ApS

CVR-nr. 27 17 45 90

Irisvej 12
4920 Søllested

Årsrapport 2021 (regnskabsperiode 1. januar 2021 - 31. december 2021)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling
den 8. februar 2022

Kurt Black Jensen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegning og erklæring	
Ledespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	4
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Årsregnskab	
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Egenkapitalopgørelse	10
Noter	11
Anvendt regnskabspraksis	12



Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar 2021 - 31. december 2021 for SA Holding 03 ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen erklærer, at betingelserne for at undlade revision er opfyldt.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2021 - 31. december 2021.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Søllested, den 8. februar 2022

I direktionen:

Kurt Black Jensen

Direktør



Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i SA Holding 03 ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for SA Holding 03 ApS for regnskabsåret 1. januar 2021 - 31. december 2021 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har

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 Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors Ethiske 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 Deres 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, De 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.

Nykøbing F., den 8. februar 2022

Andersen

Statsautoriseret revisionsaktieselskab

CVR-nr.: 10 10 84 54

Martin Oluf Andersen
statsautoriseret revisor
mne30250



Selskabsoplysninger

Selskabet

SA Holding 03 ApS
Irisvej 12
4920 Søllested

CVR-nr.: 27 17 45 90
Hjemsted: Lolland
Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Direktion

Kurt Black Jensen

Revisor

Andersen
Statsautoriseret revisionsaktieselskab
Slotsbryggen 14A
4800 Nykøbing F.



Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter omfatter at eje kapitalandele i andre selskaber samt udøve investeringsvirksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har fortsat sine normale driftsaktiviteter. Der har ikke været enkeltstående begivenheder i regnskabsåret, som er af så væsentlig karakter, at det kræver omtale i ledelsesberetningen.

Årets resultat anses for tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke indtruffet begivenheder efter regnskabsårets afslutning, som væsentligt vil forrykke vurderingen af virksomhedens forhold.



Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	Note	2021	2020
Andre eksterne omkostninger		-20.527	-17.151
Bruttotab		-20.527	-17.151
Driftsresultat		-20.527	-17.151
Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver		607.575	-1.367
Finansielle indtægter		61	2.869
Finansielle omkostninger		-2.941	-3.060
Ordinært resultat før skat		584.168	-18.709
Skat af årets resultat	1	-128.496	4.086
Årets resultat		455.672	-14.623
Forslag til resultatdisponering			
Overført overskud		341.272	-127.623
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		114.400	113.000
Disponeret i alt		455.672	-14.623



Balance pr. 31. december

Aktiver

	Note	2021	2020
Andre værdipapirer og kapitalandele	2	3.256.941	2.702.619
Finansielle anlægsaktiver		3.256.941	2.702.619
Anlægsaktiver		3.256.941	2.702.619
Udskudte skatteaktiver		0	4.086
Andre tilgodehavender		0	61.203
Kortfristede tilgodehavender		0	65.289
Likvide beholdninger		18.471	162.928
Omsætningsaktiver		18.471	228.217
Aktiver i alt		3.275.412	2.930.836



Balance pr. 31. december

Passiver

	Note	2021	2020
Selskabskapital		125.000	125.000
Overført resultat		3.027.108	2.685.836
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		114.400	113.000
Egenkapital		3.266.508	2.923.836
Leverandører af varer og tjenesteydelser		7.000	7.000
Selskabsskat		1.904	0
Anden gæld		0	0
Kortfristede gældsforpligtelser		8.904	7.000
Gældsforpligtelser		8.904	7.000
Passiver i alt		3.275.412	2.930.836
Eventualforpligtelser og leasing	3		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	4		



Egenkapitalopgørelse 1. januar - 31. december

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Selskabskapital		
Saldo primo	125.000	125.000
Kapitalforhøjelse	<u>0</u>	<u>0</u>
Saldo ultimo	<u>125.000</u>	<u>125.000</u>
Overført resultat		
Saldo primo	2.685.836	2.813.459
Årets resultat	341.272	-127.623
Overført fra overkurs ved emission	<u>0</u>	<u>0</u>
Saldo ultimo	<u>3.027.108</u>	<u>2.685.836</u>
Foreslået udbytte		
Saldo primo	113.000	110.600
Udbetalt udbytte	-113.000	-110.600
Årets resultat	<u>114.400</u>	<u>113.000</u>
Saldo ultimo	<u>114.400</u>	<u>113.000</u>
Egenkapital	<u>3.266.508</u>	<u>2.923.836</u>



Noter

	2021	2020
1 Skat af årets resultat		
Skat af ordinært resultat	124.410	0
Regulering af udskudt skat	4.086	-4.086
	128.496	-4.086
	2021	2020
2 Andre værdipapirer og kapitalandele		
Kostpris 1. januar	2.987.629	2.921.763
Årets tilgang	993.431	1.253.131
Årets afgang	-1.127.107	-1.187.265
Kostpris 31. december	2.853.953	2.987.629
Værdireguleringer 1. januar	-285.010	-141.324
Årets værdiregulering	687.998	-143.686
Værdireguleringer 31. december	402.988	-285.010
Regnskabsmæssig værdi 31. december	3.256.941	2.702.619
Ændringer i dagsværdien indregnet i resultatopgørelsen som urealiseret gevinst.	451.087	
3 Eventualforpligtelser og leasing		
Ingen.		
4 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
Ingen.		



Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er opstillet i overensstemmelse med de i årsregnskabsloven nævnte bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte bestemmelser fra regnskabsklasse C.

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Endvidere indregnes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger, i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

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

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

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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

Resultatopgørelsen

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration.



Anvendt regnskabspraksis

Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver

I resultatopgørelsen indregnes udbytte, renter samt realiserede og urealiserede kursgevinst og tab, vedrørende andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender.

Finansielle poster

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

Skat af årets resultat

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

Balancen

Finansielle anlægsaktiver

Andre værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer indregnet under finansielle anlægsaktiver måles til kostpris. Hvor kostprisen overstiger genindvindingsværdien nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

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

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indestående i pengeinstitutter samt kontantbeholdninger omregnet til balancedagens valutakurs.

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 generalforsamlingen.



Anvendt regnskabspraksis

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

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

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 bortset fra poster, der føres direkte på egenkapitalen.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved lånoptagelse 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.



PENNEO

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

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

Kurt Black Jensen

Direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-898625383264

IP: 87.49.xxx.xxx

2022-02-10 14:39:02 UTC

NEM ID 

Martin Oluf Andersen

Statsautoriseret revisor

Serienummer: CVR:10108454-RID:55252089

IP: 2.109.xxx.xxx

2022-02-10 14:39:59 UTC

NEM ID 

Kurt Black Jensen

Dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-898625383264

IP: 87.49.xxx.xxx

2022-02-10 15:11:10 UTC

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: 2CTY1-2ZW5W-YBMLQ-12JK7-E87E7-N5IE1

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 tidsstempet 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>