

SA Holding 03 ApS

CVR-nr. 27 17 45 90

Irisvej 12
4920 Søllested

Årsrapport 2022 (regnskabsperiode 1. januar 2022 - 31. december 2022)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling
den 9. februar 2023

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 2022 - 31. december 2022 for SA Holding 03 ApS.

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 2022 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2022 - 31. december 2022.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Søllested, den 9. februar 2023

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 2022 - 31. december 2022 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 International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisoreres etiske adfærd (IESBA Code) herunder principper om integritet, objektivitet, professionel 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 9. februar 2023

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 som forventet.

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 | 2022 | 2021 |
|---|------|-----------------|----------------|
| Andre eksterne omkostninger | | -15.370 | -20.527 |
| Bruttotab | | -15.370 | -20.527 |
| Driftsresultat | | -15.370 | -20.527 |
| Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver | | -463.544 | 607.575 |
| Finansielle indtægter | | 0 | 61 |
| Finansielle omkostninger | | -1.321 | -2.941 |
| Ordinært resultat før skat | | -480.235 | 584.168 |
| Skat af årets resultat | 1 | 105.606 | -128.496 |
| Årets resultat | | -374.629 | 455.672 |
| Forslag til resultatdisponering | | | |
| Overført overskud | | -492.429 | 341.272 |
| Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen | | 117.800 | 114.400 |
| Disponeret i alt | | -374.629 | 455.672 |



Balance pr. 31. december

Aktiver

| | Note | 2022 | 2021 |
|-------------------------------------|------|------------------|------------------|
| Andre værdipapirer og kapitalandele | 2 | 2.600.309 | 3.256.941 |
| Finansielle anlægsaktiver | | 2.600.309 | 3.256.941 |
| Anlægsaktiver | | 2.600.309 | 3.256.941 |
| Udskudte skatteaktiver | | 105.606 | 0 |
| Andre tilgodehavender | | 42.482 | 0 |
| Kortfristede tilgodehavender | | 148.088 | 0 |
| Likvide beholdninger | | 36.082 | 18.471 |
| Omsætningsaktiver | | 184.170 | 18.471 |
| Aktiver i alt | | 2.784.479 | 3.275.412 |



Balance pr. 31. december

Passiver

| | Note | 2022 | 2021 |
|---|------|------------------|------------------|
| Selskabskapital | | 125.000 | 125.000 |
| Overført resultat | | 2.534.679 | 3.027.108 |
| Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen | | 117.800 | 114.400 |
| Egenkapital | | 2.777.479 | 3.266.508 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | | 7.000 | 7.000 |
| Selskabsskat | | 0 | 1.904 |
| Anden gæld | | 0 | 0 |
| Kortfristede gældsforpligtelser | | 7.000 | 8.904 |
| Gældsforpligtelser | | 7.000 | 8.904 |
| Passiver i alt | | 2.784.479 | 3.275.412 |
| Eventualforpligtelser | 3 | | |
| Pantsætninger og sikkerhedsstillelser | 4 | | |



Egenkapitalopgørelse 1. januar - 31. december

| | <u>2022</u> | <u>2021</u> |
|------------------------------------|-------------------------|-------------------------|
| Selskabskapital | | |
| Saldo primo | 125.000 | 125.000 |
| Kapitalforhøjelse | 0 | 0 |
| Saldo ultimo | <u>125.000</u> | <u>125.000</u> |
| Overført resultat | | |
| Saldo primo | 3.027.108 | 2.685.836 |
| Årets resultat | -492.429 | 341.272 |
| Overført fra overkurs ved emission | 0 | 0 |
| Saldo ultimo | <u>2.534.679</u> | <u>3.027.108</u> |
| Foreslået udbytte | | |
| Saldo primo | 114.400 | 113.000 |
| Udbetalt udbytte | -114.400 | -113.000 |
| Årets resultat | 117.800 | 114.400 |
| Saldo ultimo | <u>117.800</u> | <u>114.400</u> |
| Egenkapital | <u>2.777.479</u> | <u>3.266.508</u> |



Noter

| | 2022 | 2021 |
|---|------------------|------------------|
| 1 Skat af årets resultat | | |
| Skat af ordinært resultat | 0 | 124.410 |
| Regulering af udskudt skat | -105.606 | 4.086 |
| | -105.606 | 128.496 |
| | | |
| | 2022 | 2021 |
| 2 Andre værdipapirer og kapitalandele | | |
| Kostpris 1. januar | 2.853.954 | 2.987.629 |
| Årets tilgang | 199.953 | 993.431 |
| Årets afgang | -278.723 | -1.127.107 |
| Kostpris 31. december | 2.775.184 | 2.853.953 |
| | | |
| Værdireguleringer 1. januar | 402.988 | -285.010 |
| Årets værdiregulering | -577.863 | 687.998 |
| Værdireguleringer 31. december | -174.875 | 402.988 |
| | | |
| Regnskabsmæssig værdi 31. december | 2.600.309 | 3.256.941 |
| | | |
| Ændringer i dagsværdien indregnet i resultatopgørelsen som urealiseret gevinst. | -619.249 | |
| | | |
| 3 Eventualforpligtelser | | |
| 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

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten omfatter andre eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration.

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.



Anvendt regnskabspraksis

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 og kapitalandele under finansielle anlægsaktiver måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal 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.

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 nettorealisationsværdi.



Anvendt regnskabspraksis

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: 20d0b750-95a6-446f-a819-116ad805b988

IP: 80.62.xxx.xxx

2023-02-18 12:58:33 UTC



Martin Oluf Andersen

Statsautoriseret revisor

Serienummer: CVR:10108454-RID:55252089

IP: 2.109.xxx.xxx

2023-02-18 13:01:22 UTC



Kurt Black Jensen

Dirigent

Serienummer: 20d0b750-95a6-446f-a819-116ad805b988

IP: 80.62.xxx.xxx

2023-02-20 12:49:50 UTC



Penneo dokumentnøgle: 22ZHx-X2EXE-OPY4D-IF0A4-WC7E-5G0VT

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 tidsstemplet 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 i indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validator>