

Satago Invest ApS
Langebjergvænget 4
4000 Roskilde
CVR-nr. 28683685

Årsrapport 2015/2016

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 08.11.2016

Jess G. Frandsen

Navn: _____

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæring om review af årsregnskabet	3
Ledelsesberetning	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse for 2015/2016	8
Balance pr. 30.06.2016	9
Egenkapitalopgørelse for 2015/2016	11
Noter	12

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

Satago Invest ApS
Langebjergvænget 4
4000 Roskilde

CVR-nr.: 28683685
Hjemsted: Roskilde
Regnskabsår: 01.07.2015 - 30.06.2016

Direktion

Jess G. Frandsen

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Weidekampsgade 6
Postboks 1600
0900 København C

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.07.2015 - 30.06.2016 for Satago Invest ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

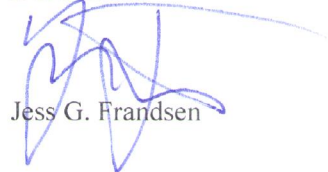
Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30.06.2016 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.07.2015 - 30.06.2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Roskilde, den 08.11.2016

Direktion



Jess G. Frandsen

Den uafhængige revisors erklæring om review af årsregnskabet

Til kapitalejeren i Satago Invest ApS

Vi har udført review af årsregnskabet for Satago Invest ApS for regnskabsåret 01.07.2015 - 30.06.2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter.

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.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Vi har udført vores review i overensstemmelse med den internationale standard vedrørende opgaver om review af historiske regnskaber og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi udtrykker en konklusion om, hvorvidt vi er blevet bekendt med forhold, der giver os grund til at mene, at regnskabet som helhed ikke i alle væsentlige henseender er udarbejdet i overensstemmelse med den relevante regnskabsmæssige begrebsramme. Dette kræver også, at vi overholder etiske krav.

Et review af et regnskab udført efter den internationale standard vedrørende opgaver om review af historiske regnskaber er en erklæringsopgave med begrænset sikkerhed. Revisor udfører handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden samt anvendelse af analytiske handlinger og vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af de handlinger, der udføres ved et review, er betydeligt mindre end ved en revision udført efter de internationale standarder om revision. Vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Konklusion

Ved det udførte review er vi ikke blevet bekendt med forhold, der giver os grund til at mene, at årsregnskabet ikke giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30.06.2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.07.2015 - 30.06.2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

København, den 08.11.2016

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 33963556


Henrik Kjelgaard
statsautoriseret revisor

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet består af køb og salg af værdipapirer.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat består af et overskud på 478 t. kr., hvilket anses for at være tilfredsstillende.

Begivenheder efter balancedagen

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når virksomheden som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

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

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

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes ved første indregning til transaktionsdagens kurs. Tilgodehavender, gældsforpligtelser og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, omregnes til balancedagens valutakurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på henholdsvis betalingsdagen og balancedagen, indregnes i resultatopgørelsen som finansielle poster.

Resultatopgørelsen

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration mv.

Indtægter af andre finansielle anlægsaktiver

Indtægter af andre finansielle anlægsaktiver omfatter afkast i form af renter, udbytte o.l. af finansielle anlægsaktiver, der ikke er kapitalandele i tilknyttede eller associerede virksomheder.

Anvendt regnskabspraksis

Andre finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter består af renteindtægter, realiserede og urealiserede kursgevinster vedrørende værdipapirer, gældsforpligtelser og transaktioner i fremmed valuta, samt godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Nedskrivning af finansielle aktiver

Nedskrivning af finansielle aktiver omfatter nedskrivning af finansielle aktiver, der ikke løbende måles til dagsværdi.

Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af renteomkostninger, realiserede og urealiserede kurstab vedrørende værdipapirer, gældsforpligtelser og transaktioner i fremmed valuta, samt tillæg under acontoskatteordningen.

Skat

Årets skat, der består af årets aktuelle skat og ændring af 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.

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet og alle moderselskabets øvrige danske dattervirksomheder. Den aktuelle danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster (fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud).

Balancen

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Andre værdipapirer og kapitalandele

Andre værdipapirer og kapitalandele omfatter børsnoterede og unoterede værdipapirer, der måles til dagsværdi (børskurs) og indre værdi på balancedagen.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Anvendt regnskabspraksis

Skyldig og tilgodehavende selskabsskat

Aktuelle skatteforpligtelser eller tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, der er reguleret for betalt acontoskat.

Resultatopgørelse for 2015/2016

	<u>Note</u>	<u>2015/2016</u> <u>kr.</u>	<u>2014/2015</u> <u>t.kr.</u>
Andre eksterne omkostninger		(16.005)	(20)
Driftsresultat		(16.005)	(20)
Indtægter af andre finansielle anlægsaktiver		411.966	0
Andre finansielle indtægter	1	879.885	1.670
Nedskrivning af finansielle aktiver		(372.142)	0
Andre finansielle omkostninger	2	(290.243)	(379)
Resultat af ordinære aktiviteter før skat		613.461	1.271
Skat af ordinært resultat	3	(134.963)	(294)
Årets resultat		<u>478.498</u>	<u>977</u>
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		478.498	977
		<u>478.498</u>	<u>977</u>

Balance pr. 30.06.2016

	<u>Note</u>	<u>2015/2016</u> <u>kr.</u>	<u>2014/2015</u> <u>t.kr.</u>
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		2.618.874	4.667
Andre værdipapirer og kapitalandele		<u>7.997.406</u>	<u>7.728</u>
Finansielle anlægsaktiver	4	<u>10.616.280</u>	<u>12.395</u>
Anlægsaktiver		<u>10.616.280</u>	<u>12.395</u>
Andre tilgodehavender		<u>17.942</u>	<u>735</u>
Tilgodehavender		<u>17.942</u>	<u>735</u>
Likvide beholdninger		<u>2.690.807</u>	<u>564</u>
Omsætningsaktiver		<u>2.708.749</u>	<u>1.299</u>
Aktiver		<u><u>13.325.029</u></u>	<u><u>13.694</u></u>

Balance pr. 30.06.2016

	<u>Note</u>	<u>2015/2016</u> <u>kr.</u>	<u>2014/2015</u> <u>t.kr.</u>
Virksomhedskapital		125.000	125
Overført overskud eller underskud		<u>8.737.870</u>	<u>8.259</u>
Egenkapital		<u>8.862.870</u>	<u>8.384</u>
Gæld til tilknyttede virksomheder		4.309.377	4.990
Skyldig selskabsskat		134.964	294
Anden gæld		<u>17.818</u>	<u>26</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>4.462.159</u>	<u>5.310</u>
Gældsforpligtelser		<u>4.462.159</u>	<u>5.310</u>
Passiver		<u>13.325.029</u>	<u>13.694</u>
Eventualforpligtelser	5		
Ejerforhold	6		

Egenkapitalopgørelse for 2015/2016

	Virksomheds- kapital kr.	Overført overskud el- ler underskud kr.	I alt kr.
Egenkapital primo	125.000	8.259.372	8.384.372
Årets resultat	0	478.498	478.498
Egenkapital ultimo	125.000	8.737.870	8.862.870

Noter

	<u>2015/2016</u> kr.	<u>2014/2015</u> t.kr.
1. Andre finansielle indtægter		
Finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	236.632	69
Renteindtægter i øvrigt	224.010	399
Dagsværdireguleringer	419.243	1.202
	<u>879.885</u>	<u>1.670</u>
	<u>2015/2016</u> kr.	<u>2014/2015</u> t.kr.
2. Andre finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger fra tilknyttede virksomheder	275.865	282
Dagsværdireguleringer	0	83
Øvrige finansielle omkostninger	14.378	14
	<u>290.243</u>	<u>379</u>
	<u>2015/2016</u> kr.	<u>2014/2015</u> t.kr.
3. Skat af ordinært resultat		
Aktuel skat	134.963	294
	<u>134.963</u>	<u>294</u>
	<u>Tilgodeha-</u> <u>vender hos</u> <u>tilknyttede</u> <u>virksomhe-</u> <u>der</u> kr.	<u>Andre vær-</u> <u>dipapirer og</u> <u>kapitalan-</u> <u>dele</u> kr.
4. Finansielle anlægsaktiver		
Kostpris primo	4.666.903	6.641.442
Tilgange	236.632	3.446.422
Afgange	(2.284.661)	(3.224.342)
Kostpris ultimo	<u>2.618.874</u>	<u>6.863.522</u>
Opskrivninger primo	0	1.086.783
Dagsværdireguleringer	0	419.243
Opskrivninger ultimo	<u>0</u>	<u>1.506.026</u>
Årets nedskrivninger	0	(372.142)
Nedskrivninger ultimo	<u>0</u>	<u>(372.142)</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>2.618.874</u>	<u>7.997.406</u>

Noter

5. Eventualforpligtelser

Selskabet indgår i en dansk sambeskatning med SDH Holding ApS som administrationsselskab. Selskabet hæfter derfor, fra og med regnskabsåret 2013, solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber, for indkomstskatter mv. for de sambeskattede selskaber og fra og med 1. juli 2012 ligeledes solidarisk for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter for de sambeskattede selskaber.

6. Ejerforhold

Ejerforhold - Selskabet har registreret følgende aktionærer med mere end 5% af aktiekapitalens stemmerettigheder eller pålydende værdi:

SDH Holding ApS, Roskilde