

# **SENECA 1 HOLDING ApS**

Sundgade 1A 4  
6400 Sønderborg

Årsrapport  
1. januar 2019 - 31. december 2019

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den**

**01/02/2020**

---

**Lotte Seneca Hartmann**  
**Dirigent**

---

(Urevideret)

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger .....	3
------------------------------	---

**Påtegninger**

Ledelsespåtegning .....	4
-------------------------	---

**Erklæringer**

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger .....	5
---	---

**Ledelsesberetning**

Ledelsesberetning .....	6
-------------------------	---

**Årsregnskab**

Anvendt regnskabspraksis .....	7
--------------------------------	---

Resultatopgørelse .....	9
-------------------------	---

Balance .....	10
---------------	----

Egenkapitalopgørelse .....	12
----------------------------	----

Noter .....	13
-------------	----

# Virksomhedsoplysninger

**Virksomheden**

SENECA 1 HOLDING ApS  
Sundgade 1A 4  
6400 Sønderborg

CVR-nr: 30364325  
Regnskabsår: 01/01/2019 - 31/12/2019

**Revisor**

COMPU REVISION A/S  
Banegårdspladsen 2, 1 tv  
8000 Aarhus C  
DK Danmark

CVR-nr: 15618175  
P-enhed: 1000951259

# Ledespåtegning

Efterfølgende årsrapport for perioden 1/1 - 31/12 2019 for Seneca 1 Holding ApS, der udviser et resultat på kr. 197.535 samt en egenkapital på kr. -55.549, godkendes og indstilles hermed til generalforsamlingens vedtagelse.

Direktionen erklærer i denne forbindelse:

- at årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med lovgivningens og eventuelle standarders krav, og
- at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver samt årets resultat.

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

Ledelsen anser betingelserne for at udelade revision for opfyldt.

Aarhus C, den 29/01/2020

## **Direktion**

Lotte Seneca Hartmann  
Direktør

# Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til kapitalejeren i Seneca 1 Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Seneca 1 Holding ApS for regnskabsåret 1/1 2019 – 31/12 2019 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balancer og noter.

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 revisorers Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af oplysninger, der er anvendt til opstilling 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 til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revision- eller review konklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Aarhus C, 29/01/2020

Peder Bille , mne167  
Reg. revisor H.D.  
COMPU REVISION A/S  
CVR: 15618175

# Ledelsesberetning

## Aktivitet

Selskabets formål og hovedaktivitet er besiddelse af kapitalandele i datterselskaber.

## Den økonomiske stilling

Bruttofortjenesten for 2019 udgør kr. 39.036, mens det samlede resultat efter skat udgør kr. 197.535.

Egenkapitalen er ved regnskabsårets udløb kr. -55.549.

Selskabet har tabt egenkapitalen, hvilket væsentligst skyldes resultaterne af selskabets kapitalandele i datter- og associerede selskaber tidligere år. Direktionen forventer dog løbende overskud af datterselskaberne de kommende år. Det er ligeledes direktionens opfattelse, at selskabet har den fornødne kapitalberedskab til den fremtidige drift og har underskrevet støtteerklæring, og aflægger derfor årsrapporten med fortsat drift for øje.

Ovenstående oversigt over den økonomiske stilling pr. 31/12 2019 er efter direktionens vurdering tilfredsstillende.

## Hændelser efter regnskabsårets udløb

Der er efter direktionens skøn ikke indtruffet betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets afslutning, som væsentlig vil kunne forrykke selskabets økonomiske stilling.

## Forventninger til fremtiden

Direktionen forventer en positiv udvikling i selskabets indtjening og konsolidering.

## Resultatanvendelse

Årets resultat efter skat på kr. 197.535 foreslår direktionen overført til næste år.

# Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Der er foretaget tilvalg af enkelte regler i regnskabsklasse C. Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Der er anvendt følgende regnskabspraksis, som er lig med sidste periode:

## Koncernregnskabet

Der er ikke udarbejdet koncernregnskab, da koncernen opfylder fritagelsesbestemmelserne i årsregnskabslovens § 110 om regnskabsaflæggelse for mindre koncerner.

## Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdiregulering af finansielle aktiver og forpligtelser. I Resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

## Variable omkostninger

Posten omfatter de omkostninger, som varierer i takt med indtægtserhvervelsen.

## Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i datterselskaber optaget til indre værdi. Såfremt datterselskabernes egenkapital er negativ optages værdien til kr. 0.

## Regnskabsmæssige afskrivninger

Afskrivningerne er baseret på lineære afskrivninger over aktivernes forventede levetid med forholdsmæssige afskrivninger i købs- og salgsåret, idet der i al væsentlighed er anvendt følgende åremål for afskrivningerne:

Småanskaffelser med en anskaffelsespris på under kr. 13.800 excl. moms udgiftsføres i anskaffelsesåret.

## Omsætningsaktiver

Samtlige omsætningsaktiver optages i årsrapporten til nominelle værdier.

## Finansiering

Finansieringsindtægter og -udgifter er ikke periodiserede.

## Mellemregning

Samtlige mellemregningskonti er forrentet med den aktuelle diskonto.

## Selskabsskat

I resultatopgørelsen udgiftsføres den beregnede skat, som kan henføres til årets resultat.

Årets resultat før skat svarer ikke til årets skattepligtige indkomst, idet der principielt forekommer følgende afvigelser:

Tidsbestemte afvigelser, som skyldes, at indtægter og omkostninger ikke henføres til samme periode i årsrapport og skatteopgørelse.

Selskabet er sambeskattet med koncernforbundne danske selskaber. Den aktuelle selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster og med fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud. De sambeskattede selskaber indgår i acontoskatteordningen. Skyldig og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen under henholdsvis omsætningsaktiver og gæld.

Permanente afvigelser, som består af ikke-skattepligtige indtægter og ikke-fradragsberettigede udgifter, som indgår i det regnskabsmæssige resultat, skal ikke medregnes ved opgørelsen af den skattepligtige indkomst.

**Udskudt skat**

Udskudt skat afsættes med 22% af forskellen på de regnskabsmæssige og skattemæssige værdier for immaterielle og materielle anlægsaktiver. Årets eventuelle regulering af den udskudte skat foretages via resultatopgørelsen.

**Gæld**

Samtlige gældsposter er optaget til nominelle værdier. Kortfristet gæld omfatter udelukkende udeståender, som er forfaldne indenfor 1 år.



# Resultatopgørelse 1. jan. 2019 - 31. dec. 2019

	Note	2019 kr.	2018 kr.
<b>Bruttofortjeneste/Bruttotab .....</b>		<b>39.036</b>	<b>-7.110</b>
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder, associerede virksomheder og kapitalinteresser .....	1	122.933	211.974
Øvrige finansielle omkostninger .....	2	-11.906	-10.540
<b>Ordinært resultat før skat .....</b>		<b>150.063</b>	<b>194.324</b>
Skat af årets resultat .....	3	47.472	23.909
<b>Årets resultat .....</b>		<b>197.535</b>	<b>218.233</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode .....		85.031	89.195
Overført resultat .....		112.504	129.038
<b>I alt .....</b>		<b>197.535</b>	<b>218.233</b>
	<b>Note</b>		
Oplysning om modregnede beløb, Bruttoværdi .....	4		

# Balance 31. december 2019

## Aktiver

	Note	2019 kr.	2018 kr.
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder .....		485.457	362.524
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt .....</b>	<b>5</b>	<b>485.457</b>	<b>362.524</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>485.457</b>	<b>362.524</b>
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder .....		79.465	0
Tilgodehavende skat .....		47.472	23.909
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>126.937</b>	<b>23.909</b>
Likvide beholdninger .....		0	0
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>126.937</b>	<b>23.909</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>612.394</b>	<b>386.433</b>

# Balance 31. december 2019

## Passiver

	Note	2019 kr.	2018 kr.
Registreret kapital mv. ....		891.038	891.038
Overkurs ved emission .....		95.330	95.330
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode ..		174.226	89.195
Overført resultat .....		-1.216.143	-1.328.647
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>-55.549</b>	<b>-253.084</b>
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder .....		0	160.978
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....		5.000	5.000
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse .....		662.943	473.539
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>667.943</b>	<b>639.517</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>667.943</b>	<b>639.517</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>612.394</b>	<b>386.433</b>

# Egenkapitalopgørelse 1. jan. 2019 - 31. dec. 2019

	Registreret kapital mv.	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	Overført resultat	I alt
	kr.	kr.	kr.	kr.
Egenkapital, primo .....	891.038	89.195	-1.233.317	-253.084
Årets resultat .....	0	85.031	112.504	197.535
Egenkapital, ultimo .....	891.038	174.226	-1.120.813	-55.549

Ingen ændringer i kapitalforholdene de seneste 5 år.

# Noter

## 1. Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder, associerede virksomheder og kapitalinteresser

	2019 kr.	2018 kr.
Resultat Bibi 1 ApS	0	0
Regulering til indre værdi	0	-152.320
Resultat Enil 1 ApS	-37.902	-233.329
Regulering til indre værdi	37.902	275.099
Resultat VB 1 ApS	122.933	312.524
	<b>122.933</b>	<b>211.974</b>

## 2. Øvrige finansielle omkostninger

Selskabets finansieringsudgifter på kr. 11.906 vedrører renter på mellemværende med nærtstående parter.

## 3. Skat af årets resultat

	2019 kr.	2018 kr.
Aktuel skat	0	0
Regulering af skatteaktiv	-47.472	-23.909
Regulering vedrørende tidligere år	0	0
	<b>-47.472</b>	<b>-23.909</b>

Der er i perioden indbetalt kr. 0 i selskabsskat og kr. 0 i a/c skat.

## 4. Oplysning om modregnede beløb, Bruttoværdi

Indeholdt i bruttofortjeneste kr. 39.036 er medtaget kr. 46.411, som fortjeneste i forbindelse med mellemværende med koncernforbundne selskab.

## 5. Finansielle anlægsaktiver i alt

	<b>Kapitalandele i tilknyttede virksomheder kr.</b>
Kostpris primo	100.000
Tilgang	0
Afgang	0
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>100.000</b>
Akkumulerede afskrivninger primo	262.524
Regulering til indre værdi	37.902
Årets op- og nedskrivninger	85.031
<b>Nettoopskrivninger ultimo</b>	<b>385.457</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>485.457</b>

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder omfatter:

Navn, retsform og hjemsted	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
VB 1 ApS, CVR-nr. 38 86 53 10	100 %	485.457	122.933
Enil 1 ApS, CVR-nr. 36 07 52 60	100 %	-313.001	-37.902

## 6. Oplysning om usikkerhed om going concern

Uden at det har påvirket vor konklusion, skal vi oplyse, at selskabet har tabt mere end 50 % af selskabskapitalen. Ledelsen er gjort opmærksom på forholdet og de dertil hørende lovmæssige regler for reetablering.

Ledelsen og kapitalejerne bekræfter at de nuværende kreditfaciliteter kan opretholdes og er tilstrækkelige samt der er underskrevet støtteerklæring. På baggrund heraf aflægges årsregnskabet med fortsat drift for øje.

## 7. Oplysning om eventualforpligtelser

### Hæftelse i sambeskatningen

Koncernens danske selskaber hæfter solidarisk for skat af koncernens sambeskattede indkomst.

Selskabet indgår i en dansk sambeskatning med VB 1 ApS og Enil 1 ApS, og med Seneca 1 Holding ApS som administrationselskab. Selskabet hæfter derfor i henhold til selskabsskattelovens regler herom fra og med regnskabsåret 2013 for indkomstskatter mv. for de sambeskattede selskaber samt for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter for de sambeskattede selskaber.

Koncernen har pr. 31/12 2019 en samlet gæld til Skat på kr. 0.

Selskabet har ikke påtaget sig yderligere forpligtelser af nogen art.

## 8. Oplysning om sikkerhedsstillelser og aktiver pantsat som sikkerhed

Der er ikke stillet nogen form for sikkerheder.

## 9. Information om gennemsnitligt antal ansatte

	<b>2019</b>
Gennemsnitligt antal ansatte .....	0