



Kappelskov Revision
Registreret Revisionsaktieselskab

Årsrapport

1. juli 2015 - 30. juni 2016

Sebastian Sejer Holding ApS

Stu­di­es­træ­de 19, 4
1455 Kø­ben­havn K
CVR-num­mer: 32336469

Godkendt på selskabets generalforsamling, den / 2016

Sebastian Sejer
Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

Påtegninger

Ledespåtegning.....	2
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3

Ledelsesberetning mv.

Selskabsoplysninger	4
---------------------------	---

Årsregnskab 1. juli 2015 - 30. juni 2016

Anvendt regnskabspraksis.....	5
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Noter	11

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. juli 2015 - 30. juni 2016 for Sebastian Sejer Holding ApS.

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

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. juli 2015 - 30. juni 2016.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København K, den 5. september 2016

Direktion

Sebastian Sejer

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

Til den daglige ledelse i Sebastian Sejer Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Sebastian Sejer Holding ApS for perioden 1. juli 2015 - 30. juni 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance 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 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.

Hillerød, den 5. september 2016

Kappelskov Revision
Registreret Revisionsaktieselskab
CVR-nr.: 11790577

Peter Henriksen
Registreret revisor

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet	Sebastian Sejer Holding ApS Studiestræde 19, 4 1455 København K
	CVR-nr.: 32 33 64 69 Regnskabsår: 1. juli - 30. juni Første regnskabsår: 19. marts 2014 - 30. juni 2014
Direktion	Sebastian Sejer
Revisor	Kappelskov Revision Registreret Revisionsaktieselskab Milnersvej 7 3400 Hillerød
Hovedaktivitet	At eje kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

GENERELT

Årsregnskabet for Sebastian Sejer Holding ApS for 2015/16 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B.

Det er selskabets første regnskabsår, hvorfor resultatopgørelse, balance og noter ikke indeholder sammenligningstal. Årsregnskabet aflægges i danske kroner.

Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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.

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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb.

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

Som målevaluta benyttes danske kroner. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

RESULTATOPGØRELSEN

Generelt

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste.

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af regnskabsposten "andre eksterne omkostninger".

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger m.v.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Resultat af kapitalandele i datter- og associerede virksomheder

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af de enkelte datter- og associerede virksomheders resultater efter skat.

Udbytte fra kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

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.

Selskabet er sambeskattet med datterselskabet Sebastian Sejer & CO A/S. Årets sambeskatningsbidrag er medtaget i resultatopgørelsen og er afregnet via administrationsselskabet på forfaldstidspunktet.

Moderselskabet og de danske koncernvirksomheder er sambeskattede. Den danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster. Moderselskabet fungerer som administrationsselskab for sambeskatningskredsen, således at moderselskabet forestår afregning af skatter mv. til de danske skattemyndigheder.

BALANCEN

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder

Kapitalandele i dattervirksomheder indregnes i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi opgjort efter moderselskabets regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab og med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Kapitalandele i associerede virksomheder indregnes i balancen til kostpris. I tilfælde, hvor kostprisen overstiger genindvindingsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Udbytte

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som en særskilt post under egenkapitalen. Forslag til udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

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 acontoskatte.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat 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.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede og associerede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

RESULTATOPGØRELSE
1. JULI 2015 - 30. JUNI 2016

	2015/16	2015
BRUTTOFORTJENESTE	-6.188	-593
Resultat af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	181.842	108.546
Andre finansielle indtægter.....	1.249	0
Finansielle omkostninger, der hidrører fra tilknyttede virksomheder.....	-368	-2.367
Andre finansielle omkostninger.....	-1	-52
RESULTAT FØR SKAT	176.534	105.534
Skat af årets resultat.....	0	0
ÅRETS RESULTAT	176.534	105.534
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Forslag til udbytte for regnskabsåret	101.200	100.000
Årets nettoopskrivning efter den indre værdis metode.....	-93.158	108.546
Overført resultat	168.492	-103.012
DISPONERET I ALT	176.534	105.534

BALANCE PR. 30. JUNI 2016
AKTIVER

	2016	2015
1 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	785.117	878.275
2 Kapitalandele i associerede virksomheder.....	114.375	111.875
	<hr/>	<hr/>
Finansielle anlægsaktiver.....	899.492	990.150
	<hr/>	<hr/>
ANLÆGSAKTIVER	899.492	990.150
	<hr/>	<hr/>
Andre tilgodehavender	13.519	625
	<hr/>	<hr/>
Tilgodehavender.....	13.519	625
	<hr/>	<hr/>
Andre værdipapirer og kapitalandele.....	39.814	0
	<hr/>	<hr/>
Værdipapirer og kapitalandele	39.814	0
	<hr/>	<hr/>
Likvide beholdninger	2.398	1.019
	<hr/>	<hr/>
OMSÆTNINGSAKTIVER	55.731	1.644
	<hr/>	<hr/>
AKTIVER.....	955.223	991.794
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

BALANCE PR. 30. JUNI 2016
PASSIVER

	2016	2015
Virksomhedskapital	50.000	50.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	43.003	136.161
Overført resultat	746.706	578.214
Forslag til udbytte for regnskabsåret	101.200	100.000
3 EGENKAPITAL.....	940.909	864.375
Leverandører af varer og tjenesteydelser.....	5.000	5.000
Gæld til tilknyttede virksomheder	9.314	122.367
Anden gæld	0	52
Kortfristede gældsforpligtelser	14.314	127.419
GÆLDSFORPLIGTELSE.....	14.314	127.419
PASSIVER	955.223	991.794
4 Eventualposter mv.		
5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

NOTER

	2016	2015
1 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		
Kostpris, primo	742.114	742.114
Kostpris 30. juni 2016	<u>742.114</u>	<u>742.114</u>
Op- og nedskrivninger primo.....	136.161	127.615
Årets resultatandele.....	181.842	108.546
Udloddet udbytte.....	-275.000	-100.000
Op- og nedskrivninger 30. juni 2016	<u>43.003</u>	<u>136.161</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2016.....	<u>785.117</u>	<u>878.275</u>

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder kan specificeres således:

Navn	Hjemsted	Ejerandel	Regnskabsmæssig værdi
Sebastian Sejer & CO A/S	København K	100 %	785.117

2 Kapitalandele i associerede virksomheder

Kostpris, primo	111.875	100.000
Tilgang i årets løb.....	2.500	11.875
Kostpris 30. juni 2016	<u>114.375</u>	<u>111.875</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2016.....	<u>114.375</u>	<u>111.875</u>

Kapitalandele i associerede virksomheder kan specificeres således:

Navn	Hjemsted	Ejerandel	Regnskabsmæssig værdi
Respace ApS	København K	33,3 %	100.000
SmartSlap ApS	København K	23,75 %	14.375

NOTER

	Primo	Udbetalt udbytte	Forslag til resultatdisponering	Ultimo
3 Egenkapital				
Virksomhedskapital	50.000	0	0	50.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	136.161	0	-93.158	43.003
Overført resultat	578.214	0	168.492	746.706
Forslag til udbytte for regnskabsåret	100.000	-100.000	101.200	101.200
	<u>864.375</u>	<u>-100.000</u>	<u>176.534</u>	<u>940.909</u>

4 Eventualposter mv.

Selskabet hæfter solidarisk med datterselskabet Sebastian Sejer & CO A/S for skat af koncernens sambeskattede indkomst og for visse eventuelle kildeskatter som udbytteskat og royaltyskat.

5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der er ingen pantsætninger og sikkerhedsstillelser.

Penneo

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

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

Sebastian Sejer

direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-775652337237

IP: 212.60.118.50

23-09-2016 kl. 15:23:02 UTC

NEM ID 

Peter Henriksen

registreret revisor

Serienummer: CVR:11790577-RID:1141640004551

IP: 195.249.239.30

23-09-2016 kl. 16:10:43 UTC

NEM ID 

Sebastian Sejer

dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-775652337237

IP: 195.192.232.25

24-09-2016 kl. 06:36:05 UTC

NEM ID 

Penneo dokumentmøgle: K5PZJ-QQ6BA-AZ3SC-UPE6B-170FG-UX6BY

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