

Sail Away Holding ApS

Liljevej 4
3300 Frederiksværk
CVR-nr. 38 11 27 67

Årsrapport for 2020

(5. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets
ordinære generalforsamling den 8/7 2021

Dirigent
Jacob Munk

Indholdsfortegnelse

Påtegninger	Side
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsrapport	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	5-8
Resultatopgørelse	9
Balance	10-11
Noter	12-14

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 2020 for Sail Away Holding ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er ledelsens opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020.

Det er ledelsens opfattelse at selskabet fortsat opfylder årsregnskabslovens betingelser for ikke at blive revideret.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Frederiksværk, den 8. juli 2021

Direktion:

Jacob Munk

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til den daglige ledelse i Sail Away Holding ApS

Vi har opstillet årsrapporten for Sail Away Holding ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsrapporten omfatter ledespåtegning, ledelsesberetning, 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 årsrapporten 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.

Årsrapporten samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsrapporten, 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 årsrapporten. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Værløse, den 8. juli 2021



Ken Gronemann
Registreret revisor
MNE-nr.: 17911

Selskabsoplysninger

Selskabet

Sail Away Holding ApS
Liljevej 4
3300 Frederiksværk

CVR-nr.: 38 11 27 67
Stiftet: 3. oktober 2016
Hjemsted: Frederiksværk
Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Direktion

Jacob Munk

**Ikke generalforsamlings-
valgt revisor**

Bymidten 80
3500 Værløse
CVR-nr.: 32 56 36 27

Væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er direkte eller indirekte at drive virksomhed ved investering gennem ejerbesiddelser i andre kapitalselskaber.

Årsrapporten for Sail Away Holding ApS for 2020 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af enkelte regler fra regnskabsklasse C.

I henhold til årsregnskabslovens § 110 har ledelsen valgt ikke at udarbejde koncernregnskab.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling

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

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

Resultat af kapitalandele i tilknyttede virksomheder

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af resultat i tilknyttede virksomheder efter skat.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og renteomkostninger 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.

Selskabet er sambeskattet med danske koncernforbundne virksomheder. Sail Away Holding ApS fungerer som administrationsselskab. Den samlede danske skat af de danske dattervirksomheders skattepligtige indkomst hensættes og betales af Sail Away Holding ApS. Skatteeffekten af sambeskatningen med de danske dattervirksomheder fordeles på såvel overskud som underskud i dattervirksomhederne i forhold til disses skattepligtige indkomster. De sambeskattede selskaber indgår i acontoskatteordningen.

BALANCEN

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder indregnes i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedens regnskabsmæssige indre værdi af opgjort efter moderselskabets regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab.

Nettoopskrivning af kapitalandele i tilknyttede virksomheder overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger anskaffelsesværdien.

Negativ kapitalandel i tilknyttede virksomheder indregnes ikke som forpligtelse med mindre der retlig hviler en forpligtelse på at dække underbalance i den tilknyttede virksomhed.

Tilgodehavender

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

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger består af indestående i pengeinstitutter. Likvide beholdninger indregnes til dagsværdi.

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 baseret for den for indeværende år anvendte skattesats, 22 %.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. Udskudte skatteaktiver måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres.

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. For indeværende år er der på balancedagen anvendt en skattesats på 22 %.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse

for perioden 1. januar - 31. december 2020

Note	2020 kr.	2019 t.kr.
Andre eksterne omkostninger	-7.000	-7
DRIFTSRESULTAT	-7.000	-7
Resultat af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	-111.692	-306
Finansielle indtægter	16	0
1 Finansielle omkostninger	-4.344	-4
RESULTAT FØR SKAT	-123.020	-317
2 Skat af årets resultat	0	0
ÅRETS RESULTAT	-123.020	-317
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING:		
Udbytte for regnskabsåret	0	0
Overført resultat	-123.020	-317
DISPONERET I ALT	-123.020	-317

Balance

pr. 31. december 2020

		AKTIVER	
Note		2020 kr.	2019 t.kr.
3	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	58.882	170
	Finansielle anlægsaktiver	58.882	170
	ANLÆGSAKTIVER	58.882	170
	Andre tilgodehavender	10.984	0
	Tilgodehavende selskabsskat	10.000	16
	Tilgodehavender	20.984	16
	Likvide beholdninger	0	0
	OMSÆTNINGSAKTIVER	20.984	16
	AKTIVER	79.866	186

Balance

pr. 31. december 2020

	PASSIVER	
Note	2020 kr.	2019 t.kr.
Selskabskapital	81.182	81
Overført resultat	-126.203	-3
Foreslået udbytte for regnskabsåret	0	0
EGENKAPITAL	-45.021	78
Gæld til tilknyttede virksomheder	91.765	68
Anden gæld	33.122	40
Kortfristede gældsforpligtelser	124.887	108
GÆLDSFORPLIGTELSE	124.887	108
PASSIVER	79.866	186

4 **Personaleomkostninger**
5 **Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.**
6 **Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

Noter

	2020 kr.	2019 t.kr.
1 Finansielle omkostninger		
Renteomkostninger tilknyttede virksomheder	3.180	2
Andre finansielle omkostninger	1.164	2
	4.344	4
2 Skat af årets resultat		
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	0	0
Regulering af udskudt skat	0	0
	0	0

2020
kr.

3 Finansielle anlægsaktiver

	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder
Kostpris 1. januar 2020	743.970
Tilgang	0
Afgang	0
Kostpris 31. december 2020	743.970
Op- og nedskrivninger 1. januar 2020	-573.396
Årets resultat efter skat	-82.252
Udloddet udbytte	0
Afskrivning goodwill	-29.440
Nedskrivninger 31. december 2020	-685.088
Regnskabsmæssig værdi pr. 31. december 2020	58.882
Heraf goodwill	58.882

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder specificeres således:

	Hjemsted	Ejerandel i %	Resultat	Egenkapital
Freetap ApS	Frederiksværk	100,00%	-236.331	-154.079
			-236.331	-154.079

2020
kr.

4 Personalemkostninger

Selskabet har i regnskabsåret gennemsnitligt beskæftiget 1 person (2019: 1 person).

5 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.

Eventualaktiver og eventualforpligtelser

Selskabet hæfter solidarisk med tilknyttet virksomhed Freetap ApS for skat af koncernens sambeskattede indkomst samt udbytteskat. Den samlede skatteforpligtelse i sambeskatningen udgør t.kr. 0 pr. 31. december 2020.

6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.

Dette dokument er underskrevet af nedenstående parter, der med deres underskrift har bekræftet dokumentets indhold samt alle datoer i dokumentet.

This document is signed by the following parties with their signatures confirming the documents content and all dates in the document.

Jacob Munk

Som Direktør
PID: 9208-2002-2-889092342571 NEM ID
Tidspunkt for underskrift: 10-07-2021 kl.: 15:22:05
Underskrevet med NemID

Jacob Munk

Som Dirigent
PID: 9208-2002-2-889092342571 NEM ID
Tidspunkt for underskrift: 10-07-2021 kl.: 15:22:05
Underskrevet med NemID

Ken Trolle Gronemann - Registreret revi...

Som Revisor
RID: 1258365179701 NEM ID
Tidspunkt for underskrift: 11-07-2021 kl.: 09:14:40
Underskrevet med NemID

This document has esignatur Agreement-ID: fc66a285PYg242708865

This document is signed with esignatur. Embedded in the document is the original agreement document and a signed data object for each signatory. The signed data object contains a mathematical hash value calculated from the original agreement document, which secures that the signatures is related to precisely this document only. Prove for the originality and validity of signatures can always be lifted as legal evidence.

The document is locked for changes and all cryptographic signature certificates are embedded in this PDF. The signatures therefore comply with all public recommendations and laws for digital signatures. With esignatur's solution, it is ensured that all European laws are respected in relation to sensitive information and valid digital signatures. If you would like more information about digital documents signed with esignatur, please visit our website at www.esignatur.dk.