



Værdifuld rådgivning

ÅRSRAPPORT 2022

1. juli 2021 - 30. juni 2022

Sequoyah Wealth Management A/S

Østerbrogade 137
2100 København Ø

CVR nr.: 38401890

Indsender:

PROFIL REVISION

Godkendt Revisionsanpartsselskab
Korskildeeng 1
2670 Greve

Fremlagt og godkendt

på den ordinære generalforsamling den 30. november 2022

Sara Wind Engberg

Dirigent

Indholdsfortegnelse

| | |
|--|----|
| Selskabsoplysninger..... | 3 |
| Ledelsesberetning..... | 4 |
| Ledelsespåtegning..... | 5 |
| Revisors erklæringer..... | 6 |
| Regnskabspraksis..... | 7 |
| Resultatopgørelse, 1. juli 2021 - 30. juni 2022..... | 10 |
| Balance pr. 30. juni 2022 | 11 |
| Noter | 13 |

Selskabsoplysninger

Selskabet

Sequoyah Wealth Management A/S
Østerbrogade 137
2100 København Ø

CVR-nr. 38401890
Stiftelsesdato: 8. februar 2017
Regnskabsår: 1. juli - 30. juni

Bestyrelse:

Bjørn Krog Andersen
Dennis Sodelius Lindberg
Sara Wind Engberg

Direktion:

Sara Wind Engberg

Revision

PROFIL REVISION
Godkendt Revisionsanpartsselskab
Korskildeeng 1
2670 Greve

Generalforsamling

Ordinær generalforsamling afholdes den
30. november 2022

Væsentligste aktiviteter

Virksomhedens formål er at drive handel med ædelmetaller og jernmalm samt anden efter direktionens skøn hermed beslægtet virksomhed.

Ledelsesberetning

Generelt

Virksomhedens formål er at drive handel med ædelmetaller og jernmalm samt anden efter direktionens skøn hermed beslægtet virksomhed.

Økonomisk udvikling

Der er efter selskabets opfattelse ingen særlige forhold udover de i selskabets årsregnskab anførte, som er af vigtighed ved bedømmelse af selskabets aktiver og passiver, dets finansielle stilling og resultat af virksomheden i det forløbne år.

Hændelser efter regnskabsafslutning

Der er ikke sket noget efter regnskabsårets afslutning, som væsentligt forrykker vor vurdering af selskabets forhold.

Ledelsespåtegning

Der er dags dato aflagt årsrapporten for 1. juli 2021 - 30. juni 2022 for Sequoyah Wealth Management A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vor opfattelse, at den valgte regnskabspraksis er hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Ledelsen erklærer at selskabet opfylder betingelserne for fravalg af revision jf. ÅRL §135, stk. 1, 2.pkt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Den 30. november 2022

Direktion:

Sara Wind Engberg

Bestyrelse:

Bjørn Krog Andersen

Dennis Sodelius Lindberg

Sara Wind Engberg

Revisors erklæringer

Til den daglige ledelse i Sequoyah Wealth Management A/S

Vi har opstillet årsregnskabet for Sequoyah Wealth Management A/S for regnskabsåret 2022 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

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.

Greve, den 30. november 2022

PROFIL REVISION

Godkendt Revisionsanpartsselskab
CVR nr. 59051318
mne33215

Bo Wulffsberg
Statsautoriseret revisor FSR

Regnskabspraksis

Anvendt regnskabspraksis

Årsregnskabet for Sequoyah Wealth Management A/S for 2022 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Ændring i anvendt regnskabspraksis

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 tilgå 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

Nettoomsætning

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang.

Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Direkte omkostninger

Direkte omkostninger omfatter variable omkostninger herunder eksempelvis vareforbrug. Direkte omkostninger er målt til kostpris, reguleret for sædvanlige lagernedskrivninger.

Bruttoresultat

Bruttoresultat er et sammendrag af nettoomsætning samt andre driftindtægter med fradrag for vareforbrug og andre eksterne omkostninger.

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens aktiviteter.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager såvel som omkostninger til social sikring, pensioner o.l. for virksomhedens medarbejdere.

Regnskabspraksis

Andre eksterne omkostninger

Eksterne omkostninger omfatter salgsomkostninger, bilomkostninger, lokaleomkostninger og administrationsomkostninger herunder tab på tilgodehavender og operationelle leasingomkostninger.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser.

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat.

BALANCEN

Andre tilgodehavender

Andre tilgodehavender i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor nettorealisationsværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger

Nettorealisationsværdi for varebeholdninger opgøres som salgspris med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget, og fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

Udskudt skatteaktiv

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.

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 omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

Regnskabspraksis

Selskabsskat

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.

For indeværende år er anvendt en skattesats på 22,0%

Gældsforpligtelser

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

Finansielle forpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger.

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse, 1. juli 2021 - 30. juni 2022

| | Note | 2022 kr. | 2021 kr. |
|--|------|-----------------------|------------------------|
| Bruttofortjeneste | | 82.921 | -244.431 |
| Lønninger | 1 | <u>-60.000</u> | <u>-27.000</u> |
| Personaleomkostninger i alt | | <u>-60.000</u> | <u>-27.000</u> |
| Finansieringsindtægter | | 206.667 | 0 |
| Kursgevinst | 2 | 0 | 3 |
| Finansieringsindtægter, tilknyttede virksomheder | 3 | 20.050 | 15.978 |
| Finansieringsudgifter | | -1.160 | -6.924 |
| Finansieringsudgifter tilknyttede virksomheder | 4 | <u>-103.150</u> | <u>-1.472</u> |
| Finansiering i alt | | <u>122.407</u> | <u>7.585</u> |
| Resultat før skat | | <u>145.328</u> | <u>-263.846</u> |
| Skat af årets resultat | 5 | <u>-33.379</u> | <u>58.046</u> |
| Skat af årets resultat i alt | | <u>-33.379</u> | <u>58.046</u> |
| ÅRETS RESULTAT | | <u>111.949</u> | <u>-205.800</u> |
| Resultatdisponering | | | |
| Overført fra tidligere år | | -300.482 | -94.681 |
| Årets resultat | | <u>111.949</u> | <u>-205.800</u> |
| Til disposition | | <u>-188.533</u> | <u>-300.481</u> |
| Overførsel til næste år | | <u>-188.533</u> | <u>-300.481</u> |

Balance pr. 30. juni 2022

| | Note | 2022 kr. | 2021 kr. |
|--|------|---------------------------------|------------------------------|
| AKTIVER | | | |
| Andre tilgodehavender | | <u>15.015.000</u> | <u>0</u> |
| Finansielle anlægsaktiver i alt | | <u>15.015.000</u> | <u>0</u> |
| ANLÆGSAKTIVER I ALT | | | |
| Varebeholdninger | | <u>64.702</u> | <u>0</u> |
| Beholdninger i alt | | <u>64.702</u> | <u>0</u> |
| Udskudt skatteaktiv | | 0 | 58.046 |
| Tilgodehavende moms | | 2.190 | 0 |
| Tilgodehavende tilknyttede virksomhed | | <u>583.574</u> | <u>501.777</u> |
| Tilgodehavender i alt | | <u>585.764</u> | <u>559.823</u> |
| Likvide beholdninger | | <u>118.736</u> | <u>105.497</u> |
| Likvide beholdninger i alt | | <u>118.736</u> | <u>105.497</u> |
| OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT | | | |
| | | <u>769.202</u> | <u>665.320</u> |
| AKTIVER I ALT | | | |
| | | <u><u>15.784.202</u></u> | <u><u>665.320</u></u> |

Balance pr. 30. juni 2022

| | Note | 2022 kr. | 2021 kr. |
|--|------|--------------------------|-----------------------|
| PASSIVER | | | |
| Virksomhedskapital | 6 | 500.000 | 500.000 |
| Overført resultat | 7 | <u>-188.533</u> | <u>-300.481</u> |
| Virksomhedskapital i alt | | <u>311.467</u> | <u>199.519</u> |
| Øvrig langfristet gæld | 8 | 15.338.530 | 447.988 |
| Selskabsskat, langfristet | | <u>33.379</u> | <u>0</u> |
| Langfristet gæld i alt | | <u>15.371.909</u> | <u>447.988</u> |
| Skyldige omkostninger | | 15.000 | 14.000 |
| Moms & afgifter | | 0 | 3.055 |
| Modtagne forudbetalinger fra kunder | | 85.067 | 0 |
| Gæld tilknyttede virksomhed | | 0 | -1 |
| Gæld anden virksomhed | | <u>759</u> | <u>759</u> |
| Kortfristet gæld i alt | | <u>100.826</u> | <u>17.813</u> |
| GÆLD I ALT | | <u>15.472.735</u> | <u>465.801</u> |
| PASSIVER I ALT | | <u>15.784.202</u> | <u>665.320</u> |
| Kontraktlige forpligtelser og eventualposter | 9 | | |
| Ejerforhold | 10 | | |

Noter

| Note | 2022 kr. | 2021 kr. |
|---|--|--|
| 1 Personalemkostninger Gennemsnitligt antal heltidsbeskæftigede | 1 | 1 |
| Selskabets ansatte omfatter alene selskabets direktør, der i henhold til årsregnskabsloven vurderes som værende beskæftiget. I henhold til selskabsloven er der ikke tale om et ansættelsesforhold, hvorfor der ikke er personaleudgifter i årsrapporten. | | |
| 2 Kursgevinst Kursgevinster, ikke realiseret (dagsværdi regulering) Kursgevinst i alt | <u>0</u> <u>0</u> | <u>3</u> <u>3</u> |
| 3 Finansieringsindtægter, tilknyttede virksomheder Renteindtægter, mellemregning tilknyttet virksomheder Finansieringsindtægter, tilknyttede virksomheder i alt | <u>20.050</u> <u>20.050</u> | <u>15.978</u> <u>15.978</u> |
| 4 Finansieringsudgifter tilknyttede virksomheder Renteudgifter, mellemregning tilknyttet virksomheder Finansieringsudgifter tilknyttede virksomheder i alt | <u>-103.150</u> <u>-103.150</u> | <u>-1.472</u> <u>-1.472</u> |
| 5 Skat af årets resultat Skat af årets resultat Regulering af udskudt skat Skat af årets resultat i alt | <u>-33.379</u> <u>0</u> <u>-33.379</u> | <u>0</u> <u>58.046</u> <u>58.046</u> |
| 6 Virksomhedskapital Virksomhedskapital primo Virksomhedskapital i alt | <u>500.000</u> <u>500.000</u> | <u>500.000</u> <u>500.000</u> |
| 7 Overført resultat Overført resultat - primo Årets overførsel netto Overført resultat i alt | <u>-300.482</u> <u>111.949</u> <u>-188.533</u> | <u>-94.681</u> <u>-205.800</u> <u>-300.481</u> |
| 8 Øvrig langfristet gæld <i>Langfristet gæld over 5 år udgør kr. 0</i> | | |
| 9 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter <u>Sambeskatning:</u> <i>Selskabet indgår i en national sambeskatning og hæfter derfor solidarisk for skat af koncernens sambeskatningsindkomst.</i> | | |
| 10 Ejerforhold <u>Følgende ejer mere end 5%:</u> <i>United Commodities Danmark Holding ApS</i> | | |

Noter

| Note | 2022 kr. | 2021 kr. |
|------|-------------|-------------|
|------|-------------|-------------|