

Sommerset Capital IVS

c/o Prehn
Slotsgade 4, 3.
3400 Hillerød

CVR-nr. 39053284

Årsrapport

27. juni 2018 - 30. juni 2019

1. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 15. oktober 2019

Niels Rasmus Mortensen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Virksomhedsoplysninger	3
Ledelsespåtegning	4
Ledelsesberetning	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

Sommerset Capital IVS

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	Sommerset Capital IVS c/o Prehn Slotsgade 4, 3. 3400 Hillerød
E-mail	d.h.prehn@gmail.com
CVR-nr.	39053284
Stiftelsesdato	27. juni 2018
Regnskabsår	27. juni 2018 - 30. juni 2019
Bestyrelse	Niels Rasmus Mortensen Dan Holger Prehn, Direktør Kasper Kring Mortensen
Direktion	Dan Holger Prehn, Direktør
Regnskabsassistance	AP-PROVED APS Rådgivning & mangement Registreret revisor - deponeret Lyngebækgårdsvej 10 2990 Nivå CVR-nr.: 36089377

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 27. juni 2018 - 30. juni 2019 for Sommerset Capital IVS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 27. juni 2018 - 30. juni 2019.

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

Betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet anses som opfyldt.

Der træffes på generalforsamlingen beslutning om, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår og fremover ikke skal revideres. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hillerød, den 7. oktober 2019

Direktion

Dan Holger Prehn
Direktør

Bestyrelse

Niels Rasmus Mortensen

Dan Holger Prehn
Direktør

Kasper Kring Mortensen

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i direkte eller indirekte via kapitalandele at virksomheder, projekter og børsnoterede papirer.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 27. juni 2018 - 30. juni 2019 udviser et resultat på kr. -10.237, og selskabets balance pr. 30. juni 2019 udviser en balancesum på kr. 502.888, og en egenkapital på kr. -9.737.

Ledelsen er vidende om selskabets tab af kapitalen og det er ledelsens forventning at selskabets egenkapital inden for en kort periode er retableret via de kapitalandele selskabet har investeret i.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for Sommerset Capital IVS for 2018/19 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Virksomheden aflægger årsrapport efter regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler i klasse C.

Da regnskabsåret 2018/19 er virksomhedens første regnskabsår, er årsregnskabet med tilhørende noter opstillet uden sammenligningstal for året før.

Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finanseil post.

Monetære aktiver og forpligtelser i fremmed valuta omregnes til balancedagens valutakurs. Realiserede og urealiserede valutakursgevinster og -tab indgår i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Generelt

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes 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 regnskabspost nedenfor.

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. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

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

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste og -tab

Virksomheden har valgt at sammendrage visse poster i resultatopgørelsen efter bestemmelserne i årsregnskabslovens § 32.

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, andre driftsindtægter og eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af immaterielle og materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet, og indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller -omkostninger.

Indtægter fra kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder

Indtægter fra kapitalandele omfatter modtagne udbytter fra tilknyttede og associerede virksomheder i det omfang de ikke overstiger den akkumulerede indtjening i den tilknyttede virksomhed eller den associerede virksomhed i ejerperioden.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, modtaget udbytte fra andre kapitalandele, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Andre finansielle anlægsaktiver

Andre værdipapirer og kapitalandele måles til kursværdien på balancedagen, såfremt de er børsnoterede, eller en anslået dagsværdi, såfremt de ikke er børsnoterede.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer med en løbetid under 3 måneder, og som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelige risici for værdiændringer.

Finansielle gældsforpligtelser

Fastforrentede lån som realkreditlån og lån hos kreditinstitutter indregnes ved lånoptagelsen til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende år måles lånene til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til restgælden, beregnet som lånets underliggende kontantværdi på lånetidspunktet, reguleret med en over afdragstiden foretaget afskrivning af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket almindeligvis svarer til nominel værdi.

Aktuelle skatteforpligtelser

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt betalte acontoskatter.

Eventualaktiver og -forpligtelser

Eventualaktiver og -forpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.

Resultatopgørelse

	Note	2018/19 kr.
Bruttofortjeneste/-tab		-625
Driftsresultat		<u>-625</u>
Finansielle omkostninger		-12.500
Resultat før skat		<u>-13.125</u>
Skat af årets resultat		2.888
Årets resultat		<u>-10.237</u>
Forslag til resultatdisponering		
Overført resultat		<u>-10.237</u>
Resultatdisponering		<u>-10.237</u>

Sommerset Capital IVS

Balance 30. juni 2019

	Note	2019 kr.
Aktiver		
Andre værdipapirer og kapitalandele		499.850
Finansielle anlægsaktiver		499.850
Anlægsaktiver		499.850
Udskudte skatteaktiver		2.888
Tilgodehavender		2.888
Likvide beholdninger		150
Omsætningsaktiver		3.038
Aktiver		502.888

Sommerset Capital IVS

Balance 30. juni 2019

	Note	2019 kr.
Passiver		
Virksomhedskapital	1	500
Overført resultat	2	-10.237
Egenkapital		-9.737
Leverandører af varer og tjenesteydelser		625
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		512.000
Kortfristede gældsforpligtelser		512.625
Gældsforpligtelser		512.625
Passiver		502.888
Eventualforpligtelser	3	
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	4	
Ejerskab	5	
Nærtstående parter	6	

Noter

2018/19

1. Virksomhedskapital

Saldo primo	500
Saldo ultimo	500

Selskabskapitalen har været uændret siden stiftelsen.

2. Overført resultat

Årets tilgang	-10.237
Saldo ultimo	-10.237

3. Eventualforpligtelser

Der er ingen eventualforpligtelser pr. statusdagen.

4. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Der er ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger pr. statusdagen.

5. Ejerskab

Følgende kapitalejere er noteret i selskabets ejerfortegnelse som ejende minimum 5% af stemmerne eller minimum 5% af selskabskapitalen:

CR HOLDING 2013 ApS
Hjemmehørende i Hillerød kommune

Prehn's ApS
Hjemmehørende i Hillerød kommune

Kasper Kring Mortensen
Hjemmehørende i Hillerød kommune

6. Nærtstående parter

Nærtstående parter

CR HOLDING 2013 ApS
Lyngbakken 20, Alsønderup
3400 Hillerød
Anpartshaver

Prehn's ApS
Slotsgade 4, 3.
3400 Hillerød
Anpartshaver

Kasper Kring Mortensen
Slangerupgade 6, 3.th.
3400 Hillerød
Anpartshaver

Øvrige nærtstående parter

Selskabets ledelse

Noter

2018/19

Transaktioner

Løbende mellemregninger med ledelsen og tilknyttede virksomheder forrentes på markedsvilkår.

Herudover har der ikke i årets løb været gennemført transaktioner med direktion, ledende medarbejdere, væsentlige kapitalejere, tilknyttede virksomheder eller andre nærtstående parter.

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.

Dan Holger Prehn

Som Dirigent
På vegne af Prehns ApS
RID: 52761999
Tidspunkt for underskrift: 15-10-2019 kl.: 09:57:47
Underskrevet med NemID

NEM ID

Dan Holger Prehn

Som Direktør
På vegne af Prehns ApS
RID: 52761999
Tidspunkt for underskrift: 15-10-2019 kl.: 09:57:47
Underskrevet med NemID

NEM ID

Dan Holger Prehn

Som Bestyrelsesmedlem
På vegne af Prehns ApS
RID: 52761999
Tidspunkt for underskrift: 15-10-2019 kl.: 09:57:47
Underskrevet med NemID

NEM ID

Niels Rasmus Mortensen

Som Bestyrelsesformand
PID: 9208-2002-2-772129998423
Tidspunkt for underskrift: 15-10-2019 kl.: 22:12:50
Underskrevet med NemID

NEM ID

Kasper Kring Mortensen

Som Bestyrelsesmedlem
PID: 9208-2002-2-248473404263
Tidspunkt for underskrift: 15-10-2019 kl.: 10:08:40
Underskrevet med NemID

NEM ID

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.

This document has esignatur Agreement-ID: adfa2eecqkPmZ7882049