

# Sommerset Capital ApS

Slotsgade 4, 3,

3400 Hillerød

CVR-nr. 39688808

## Årsrapport

01-07-2021 - 30-06-2022

4. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt  
på selskabets ordinære generalforsamling  
den 03-11-2022

---

Niels Rasmus Mortensen  
Dirigent

## Indholdsfortegnelse

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

## Sommerset Capital ApS

### Virksomhedsoplysninger

<b>Virksomheden</b>	Sommerset Capital ApS Slotsgade 4, 3, 3400 Hillerød
E-mail	d.h.prehn@gmail.com
CVR-nr.	39688808
Stiftelsesdato	27-06-2018
Regnskabsår	01-07-2021 - 30-06-2022
<b>Bestyrelse</b>	Niels Rasmus Mortensen Dan Holger Prehn, Direktør Kasper Kring Mortensen
<b>Direktion</b>	Dan Holger Prehn, Direktør
<b>Revisor</b>	AP-PROVED APS Rådgivning & mangement Registreret revisor - deponeret Svinggårdsvej 1B, Borsholm 3100 Hornbæk
Telefon	45 2092 0310
E-mail	ap@ap-proved.dk
CVR-nr.	36089377

## **Ledelsespåtegning**

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01-07-2021 - 30-06-2022 for Sommerset Capital ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30-06-2022 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01-07-2021 - 30-06-2022.

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 03-11-2022

### **Direktion**

Dan Holger Prehn  
Direktør

### **Bestyrelse**

Niels Rasmus Mortensen  
Formand

Dan Holger Prehn  
Medlem

Kasper Kring Mortensen  
Medlem

## Ledelsesberetning

### Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i direkte eller indirekte via kapitalandele at investere i teknologiudvikling, værdipapirer, fast ejendom, samt at yde konsulentassistance og rådgivning og anden hermed beslægtet virksomhed.

### Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 01-07-2021 - 30-06-2022 udviser et resultat på kr. -15.755, og selskabets balance pr. 30-06-2022 udviser en balancesum på kr. 709.782, og en egenkapital på kr. 131.592.

Selskabet har fortsat sine normale driftsaktiviteter. Bortset fra udbruddet af COVID-19 virus har der ikke været enkeltstående begivenheder i regnskabsåret, som er af så væsentlig karakter, at det kræver omtale i ledelsesberetningen.

Den hastige spredning af COVID-19 virussen i Danmark og resten af verden siden marts 2020 har nødvendiggjort en række restriktioner fra de danske myndigheder, der potentielt kan få store samfundsøkonomiske konsekvenser. Selskabet er for nuværende ikke direkte berørt af de gennemførte restriktioner.

Hvis udbruddet af COVID-19 virus bliver langvarigt og myndighederne gennemfører yderligere tiltag for at dæmme op for smittespredningen, kan de samfundsøkonomiske konsekvenser blive markante. I et sådant scenarie kan selskabet også blive påvirket negativt. Myndighederne har dog allerede igangsat flere økonomiske støttetiltag, og må forventes at gennemføres yderligere støttetiltag i tilfælde af et længerevarende udbrud, der vil afbøde konsekvenserne af restriktionerne.

Udbruddet af COVID-19 virussen og de indførte restriktioner har ikke i betydende grad påvirket årets aktiviteter og økonomiske udvikling.

Årets udvikling og resultat anses under disse omstændigheder for at være tilfredsstillende.

### Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

### Forventninger til fremtiden

Der forventes en positiv udvikling i selskabets aktiviteter i det kommende år.

## Anvendt regnskabspraksis

### Generelt

Årsrapporten for Sommerset Capital ApS for 2021/22 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.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

### Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

### Omregning af fremmed valuta

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

Tilgodehavender, gæld og andre monetære aktiver og forpligtelser i fremmed valuta omregnes til balancedagens valutakurs. Realiserede og urealiserede valutakursgevinster og -tab indgår i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Langfristede aktiver, der er købt i fremmed valuta, måles til kursen på transaktionsdagen.

### Generelt

#### Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

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 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 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

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

Bruttofortjenesten består af en sammentrækning af regnskabsposterne nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger.

#### Eksterne omkostninger

##### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration.

#### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

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

#### 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

Kapitalandele i unoterede selskaber indregnes til dagsværdi. Dagsværdien af unoterede aktier/anparter er opgjort på grundlag af aktuelle markedsdata og anerkendte værdiansættelsesmetoder for unoterede aktier. Realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab indregnes i resultatopgørelsen.

#### Tilgodehavender

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

Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

#### Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer, som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelige risici for værdiændringer.

#### Egenkapital

Egenkapitalen omfatter virksomhedskapitalen og en række øvrige egenkapitalposter, der kan være lovbestemte eller fastsat i vedtægterne.

#### Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Andre gældsforpligtelser, som omfatter deposita, gæld til leverandører samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

#### Eventualaktiver og -forpligtelser

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



## Resultatopgørelse

	Note	2021/22 kr.	2020/21 kr.
<b>Bruttotab</b>		<b>-6.750</b>	<b>-12.563</b>
Personaleomkostninger	1	0	0
<b>Driftsresultat</b>		<b>-6.750</b>	<b>-12.563</b>
Finansielle omkostninger		-13.449	-13.120
<b>Resultat før skat</b>		<b>-20.199</b>	<b>-25.683</b>
Skat af årets resultat		4.444	5.650
<b>Årets resultat</b>		<b>-15.755</b>	<b>-20.033</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat		-15.755	-20.033
<b>Resultatdisponering</b>		<b>-15.755</b>	<b>-20.033</b>

Sommerset Capital ApS

Balance 30. juni 2022

	Note	2022 kr.	2021 kr.
<b>Aktiver</b>			
Andre værdipapirer og kapitalandele		692.100	692.100
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>		<b>692.100</b>	<b>692.100</b>
<b>Anlægsaktiver</b>		<b>692.100</b>	<b>692.100</b>
Udskudte skatteaktiver		17.532	13.088
<b>Tilgodehavender</b>		<b>17.532</b>	<b>13.088</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>150</b>	<b>150</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		<b>17.682</b>	<b>13.238</b>
<b>Aktiver</b>		<b>709.782</b>	<b>705.338</b>

Sommerset Capital ApS

Balance 30. juni 2022

	Note	2022 kr.	2021 kr.
<b>Passiver</b>			
Virksomhedskapital		40.000	40.000
Overført resultat		91.592	107.347
<b>Egenkapital</b>		<b>131.592</b>	<b>147.347</b>
Anden gæld		551.369	537.920
<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>		<b>551.369</b>	<b>537.920</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		3.000	2.500
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		23.821	17.571
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b>26.821</b>	<b>20.071</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b>578.190</b>	<b>557.991</b>
<b>Passiver</b>		<b>709.782</b>	<b>705.338</b>
Eventualforpligtelser	2		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	3		
Ejerskab	4		
Nærtstående parter	5		

## Noter

	2021/22	2020/21
<b>1. Personaleomkostninger</b>		
Gennemsnitligt antal beskæftigede	1	1
Selskabet har ikke haft lønnede ansatte i regnskabsåret		

## 2. Eventualforpligtelser

Der er ingen eventualforpligtelser pr. statusdagen.

## 3. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Der er ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger pr. statusdagen.

## 4. 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

## 5. 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

### 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.

## Niels Rasmus Mortensen

Som Dirigent

ID: 27731a25-6e41-4203-8f0f-adaedb8b6059

Tidspunkt for underskrift: 06-11-2022 kl.: 10:45:50

Underskrevet med MitID

Mit 

## Niels Rasmus Mortensen

Som Bestyrelsesformand

ID: 27731a25-6e41-4203-8f0f-adaedb8b6059

Tidspunkt for underskrift: 06-11-2022 kl.: 10:45:50

Underskrevet med MitID

Mit 

## Dan Holger Prehn

Som Direktør

ID: fea1ff38-fce6-40a7-b8cd-c0a4e2f876ef

Tidspunkt for underskrift: 03-11-2022 kl.: 14:30:15

Underskrevet med MitID

Mit 

## Dan Holger Prehn

Som Bestyrelsesmedlem

ID: fea1ff38-fce6-40a7-b8cd-c0a4e2f876ef

Tidspunkt for underskrift: 03-11-2022 kl.: 14:30:15

Underskrevet med MitID

Mit 

## Kasper Kring Mortensen

Som Bestyrelsesmedlem

ID: bd6f114c-cf9f-4ced-8d09-7fb1b5a8ab50

Tidspunkt for underskrift: 03-11-2022 kl.: 15:28:32

Underskrevet med MitID

Mit 

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](http://www.esignatur.dk).

This document has esignatur Agreement-ID: 71774dsZgmp248679308