

Sommerset Capital ApS

Slotsgade 4, 3,

3400 Hillerød

CVR-nr. 39688808

Årsrapport

01-07-2022 - 30-06-2023

5. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 11-12-2023

Dan Holger Prehn
Dirigent

Sommerset Capital ApS

Indholdsfortegnelse

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

Sommerset Capital ApS

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	Sommerset Capital ApS Slotsgade 4, 3, 3400 Hillerød
E-mail	d.h.prehn@gmail.com
CVR-nr.	39688808
Stiftelsesdato	27-06-2018
Regnskabsår	01-07-2022 - 30-06-2023
Bestyrelse	Niels Rasmus Mortensen Dan Holger Prehn, Direktør Kasper Kring Mortensen
Direktion	Dan Holger Prehn
Revisor	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 01-07-2022 - 30-06-2023 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. 30-06-2023 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01-07-2022 - 30-06-2023.

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 11-12-2023

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 01-07-2022 - 30-06-2023 udviser et resultat på kr. 3.397.883, og selskabets balance pr. 30-06-2023 udviser en balancesum på kr. 4.378.199, og en egenkapital på kr. 3.529.475.

Ledelsen har fastholdt dagsværdivurderingen på kapitalinteresser, idet der foreligger en underskrevet investeringsaftale på et tocifret millionebeløb, uagtet den er lidt forsinket.

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 2022/23 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

Finansielle anlægsaktiver

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.

Sommerset Capital ApS

Resultatopgørelse

	Note	2022/23 kr.	2021/22 kr.
Bruttotab		-6.750	-6.750
Personaleomkostninger	1	0	0
Driftsresultat		-6.750	-6.750
Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver		3.413.900	0
Finansielle omkostninger		-13.784	-13.449
Resultat før skat		3.393.366	-20.199
Skat af årets resultat		4.517	4.444
Årets resultat		3.397.883	-15.755
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		3.397.883	-15.755
Resultatdisponering		3.397.883	-15.755

Sommerset Capital ApS

Balance 30. juni 2023

	Note	2023 kr.	2022 kr.
Aktiver			
Andre værdipapirer og kapitalandele		4.356.000	692.100
Finansielle anlægsaktiver		4.356.000	692.100
Anlægsaktiver		4.356.000	692.100
Udskudte skatteaktiver		22.049	17.532
Tilgodehavender		22.049	17.532
Likvide beholdninger		150	150
Omsætningsaktiver		22.199	17.682
Aktiver		4.378.199	709.782

Sommerset Capital ApS

Balance 30. juni 2023

	Note	2023 kr.	2022 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		40.000	40.000
Overført resultat		3.489.475	91.592
Egenkapital		3.529.475	131.592
Anden gæld		565.153	551.369
Langfristede gældsforpligtelser		565.153	551.369
Leverandører af varer og tjenesteydelser		3.500	3.000
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		280.071	23.821
Kortfristede gældsforpligtelser		283.571	26.821
Gældsforpligtelser		848.724	578.190
Passiver		4.378.199	709.782
Eventualforpligtelser	2		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	3		
Ejerskab	4		
Nærtstående parter	5		

Noter

2022/23

2021/22

1. Personaleomkostninger

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.

Dan Holger Prehn

Navnet returneret af dansk MitID var:

Dan Holger Prehn

Direktør

ID: cac3d618-27ae-4136-886c-68f67adf1a82

Tidspunkt for underskrift: 11-12-2023 kl.: 16:08:02

Underskrevet med MitID



Dan Holger Prehn

Navnet returneret af dansk MitID var:

Dan Holger Prehn

Bestyrelsesmedlem

ID: cac3d618-27ae-4136-886c-68f67adf1a82

Tidspunkt for underskrift: 11-12-2023 kl.: 16:08:02

Underskrevet med MitID



Dan Holger Prehn

Navnet returneret af dansk MitID var:

Dan Holger Prehn

Dirigent

ID: cac3d618-27ae-4136-886c-68f67adf1a82

Tidspunkt for underskrift: 11-12-2023 kl.: 16:08:02

Underskrevet med MitID



Kasper Kring Mortensen

Navnet returneret af dansk MitID var:

Kasper Kring Mortensen

Bestyrelsesmedlem

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

Tidspunkt for underskrift: 14-12-2023 kl.: 15:14:40

Underskrevet med MitID



Niels Rasmus Mortensen

Navnet returneret af dansk MitID var:

Niels Rasmus Mortensen

Bestyrelsesformand

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

Tidspunkt for underskrift: 14-12-2023 kl.: 08:32:15

Underskrevet med MitID

