

Sega2 ApS

Hastrup Bygade 12
4621 Gadstrup
CVR-nr. 40 21 10 71

Årsrapport for 1. januar - 31. december 2023

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 25. juni 2024.

Thomas Segato
Dirigent

Indholdsfortegnelse

| | <u>Side</u> |
|--|-------------|
| Påtegninger | |
| Ledelsespåtegning | 1 |
| Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab | 2 |
| Selskabsoplysninger | |
| Selskabsoplysninger | 3 |
| Årsregnskab 1. januar - 31. december 2023 | |
| Resultatopgørelse | 4 |
| Balance | 5 |
| Egenkapitalopgørelse | 7 |
| Noter | 8 |
| Anvendt regnskabspraksis | 10 |

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2023 for Sega2 ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2023 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2023.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2023 for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Gadstrup, den 25. juni 2024

Direktion

Thomas Segato
Adm. dir.

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejeren i Sega2 ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Sega2 ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2023 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse 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 årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisors etiske adfærd (IESBA Code), herunder principper om integritet, objektivitet, professionel 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.

Brøndby, den 25. juni 2024

ALBJERG

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 35 38 28 79

Michel Laursen
statsautoriseret revisor
mne34138

Selskabsoplysninger

| | |
|------------------------|--|
| Selskabet | Sega2 ApS Hastrup Bygade 12 4621 Gadstrup |
| | CVR-nr.: 40 21 10 71 |
| | Stiftet: 28. januar 2019 |
| | Hjemsted: Greve |
| | Regnskabsår: 1. januar - 31. december |
| Direktion | Thomas Segato, Adm. dir. |
| Revisor | ALBJERG Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Ringager 4C, 2. th. 2605 Brøndby |
| Bankforbindelse | Nordea |

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

| <u>Note</u> | 2023 kr. | 2022 kr. |
|---|------------------|------------------|
| Bruttofortjeneste | 2.006.356 | 1.869.849 |
| 2 Personaleomkostninger | -581.362 | -640.991 |
| Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver | -4.720 | -4.720 |
| Driftsresultat | 1.420.274 | 1.224.138 |
| Andre finansielle indtægter | 64.426 | 14.976 |
| Nedskrivning af finansielle aktiver | 0 | -125.000 |
| 3 Øvrige finansielle omkostninger | -195.178 | -993.537 |
| Resultat før skat | 1.289.522 | 120.577 |
| Skat af årets resultat | -285.005 | -55.854 |
| Årets resultat | 1.004.517 | 64.723 |
| Forslag til resultatdisponering: | | |
| Udbytte for regnskabsåret | 61.000 | 58.900 |
| Overføres til overført resultat | 943.517 | 5.823 |
| Disponeret i alt | 1.004.517 | 64.723 |

Balance 31. december

| Aktiver | 2023 | 2022 |
|---|-------------------------|-------------------------|
| <u>Note</u> | <u>kr.</u> | <u>kr.</u> |
| Anlægsaktiver | | |
| 4 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 2.752 | 7.472 |
| Materielle anlægsaktiver i alt | <u>2.752</u> | <u>7.472</u> |
| Anlægsaktiver i alt | <u>2.752</u> | <u>7.472</u> |
| Omsætningsaktiver | | |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | 266.750 | 237.125 |
| Tilgodehavende selskabsskat | 0 | 154.425 |
| Tilgodehavender i alt | <u>266.750</u> | <u>391.550</u> |
| Andre værdipapirer og kapitalandele | 3.971.380 | 2.623.696 |
| Værdipapirer i alt | <u>3.971.380</u> | <u>2.623.696</u> |
| Likvide beholdninger | 582.185 | 694.625 |
| Omsætningsaktiver i alt | <u>4.820.315</u> | <u>3.709.871</u> |
| Aktiver i alt | <u>4.823.067</u> | <u>3.717.343</u> |

Balance 31. december

| Passiver | | 2023 | 2022 |
|-------------------------------|--|-------------------------|-------------------------|
| <u>Note</u> | | <u>kr.</u> | <u>kr.</u> |
| Egenkapital | | | |
| | Virksomhedskapital | 50.000 | 50.000 |
| | Overført resultat | 4.434.900 | 3.491.383 |
| 5 | Foreslået udbytte for regnskabsåret | 61.000 | 58.900 |
| | Egenkapital i alt | <u>4.545.900</u> | <u>3.600.283</u> |
| Hensatte forpligtelser | | | |
| | Hensættelser til udskudt skat | 605 | 1.644 |
| | Hensatte forpligtelser i alt | <u>605</u> | <u>1.644</u> |
| Gældsforpligtelser | | | |
| | Leverandører af varer og tjenesteydelser | 22.150 | 22.150 |
| | Gæld til selskabsdeltagere og ledelse | 39.810 | 19.432 |
| | Selskabsskat | 23.658 | 0 |
| | Anden gæld | 190.944 | 73.834 |
| | Kortfristede gældsforpligtelser i alt | <u>276.562</u> | <u>115.416</u> |
| | Gældsforpligtelser i alt | <u>276.562</u> | <u>115.416</u> |
| | Passiver i alt | <u>4.823.067</u> | <u>3.717.343</u> |

1 Virksomhedens væsentligste aktiviteter

6 Oplysninger om dagsværdi

Egenkapitaloppgørelse

| | Virksomhedskapital kr. | Overført resultat kr. | Foreslået udbytte for regnskabs- året kr. | I alt kr. |
|--|-----------------------------------|----------------------------------|--|----------------------|
| Egenkapital 1. januar 2023 | 50.000 | 3.491.383 | 58.900 | 3.600.283 |
| Udloddet udbytte | 0 | 0 | -58.900 | -58.900 |
| Årets overførte overskud eller underskud | 0 | 943.517 | 61.000 | 1.004.517 |
| | 50.000 | 4.434.900 | 61.000 | 4.545.900 |

Noter

1. Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive virksomhed med handel og service, samt enhver i forbindelse hermed stående virksomhed.

| | 2023 kr. | 2022 kr. |
|---|----------------|----------------|
| 2. Personaleomkostninger | | |
| Lønninger og gager | 575.664 | 628.864 |
| Andre omkostninger til social sikring | 3.408 | 3.408 |
| Personaleomkostninger i øvrigt | 2.290 | 8.719 |
| | 581.362 | 640.991 |
| | | |
| Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere | 1 | 1 |
| | | |
| 3. Øvrige finansielle omkostninger | | |
| Andre finansielle omkostninger | 195.178 | 993.537 |
| | 195.178 | 993.537 |
| | | |
| 4. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | | |
| Kostpris primo | 23.599 | 23.599 |
| Kostpris ultimo | 23.599 | 23.599 |
| | | |
| Af- og nedskrivninger primo | -16.127 | -11.407 |
| Årets afskrivninger | -4.720 | -4.720 |
| Af- og nedskrivninger ultimo | -20.847 | -16.127 |
| | | |
| Regnskabsmæssig værdi ultimo | 2.752 | 7.472 |
| | | |
| 5. Foreslået udbytte for regnskabsåret | | |
| Udbytte primo | 58.900 | 117.673 |
| Primokorrektion | 0 | -3.273 |
| Udloddet udbytte | -58.900 | -114.400 |
| Udbytte for regnskabsåret | 61.000 | 58.900 |
| | 61.000 | 58.900 |

Noter

6. Oplysninger om dagsværdi

| | Børsnoterede aktier kr. |
|--|--|
| Dagsværdi ultimo | <u>3.971.380</u> |
| Årets urealiserede ændringer af dagsværdi indregnet i resultatopgørelsen | <u>-142.691</u> |

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Sega2 ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed. Herudover har virksomheden valgt at følge enkelte regler for klasse C-virksomheder.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, arbejde udført for egen regning og opført under aktiver, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

Selskabet har som fortolkningsbidrag for indregning af nettoomsætning valgt IAS 11 og IAS 18.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame og administration.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver.

Finansielle indtægter og omkostninger

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

Skat af årets resultat

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

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

Anvendt regnskabspraksis

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af eventuel forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

| | Brugstid |
|---|----------|
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 5 år |

Småaktiver med en forventet levetid under 1 år indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og løn samt låneomkostninger fra specifik og generel låntagning, der direkte vedrører opførelsen af det enkelte aktiv.

Leasingkontrakter

Leasingkontrakter behandles som operationel leasing. Ydelser i forbindelse med operationel leasing og øvrige lejeaftaler indregnes i resultatopgørelsen over kontraktens løbetid. Selskabets samlede forpligtelse vedrørende operationelle leasingaftaler og lejeaftaler oplyses under eventualposter.

Tilgodehavender

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

Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, der er indregnet under omsætningsaktiver, består af børsnoterede aktier og obligationer, der måles til dagsværdi på balancedagen. Ikke-børsnoterede kapitalandele måles til kostpris. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter.

Egenkapital

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Selskabsskat og udskudt skat

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

Anvendt regnskabspraksis

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen. Udskudt skat måles til nettorealiseringsværdi.

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 nettorealiseringsværdi.

Gældsforpligtelser

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

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.

Thomas Segato

Navnet returneret af dansk MitID var:

Thomas Segato

Direktør

ID: cfb7fae1-e8e0-435b-bf62-f7604743c960

Tidspunkt for underskrift: 25-06-2024 kl.: 11:03:32

Underskrevet med MitID



Thomas Segato

Navnet returneret af dansk MitID var:

Thomas Segato

Dirigent

ID: cfb7fae1-e8e0-435b-bf62-f7604743c960

Tidspunkt for underskrift: 25-06-2024 kl.: 11:03:32

Underskrevet med MitID



Michel Laursen

Navnet returneret af dansk MitID var:

Michel Vincent van Overdijk Laursen

Revisor

ID: a9c9bf59-6ba6-4414-9db0-256aa8112c78

CVR-match med dansk MitID

Tidspunkt for underskrift: 25-06-2024 kl.: 11:46:25

Underskrevet med MitID



This document has esignatur Agreement-ID: 8b09b6guyHm251891760

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.