

Sepasic ApS

**Brillantvej 25
4040 Jyllinge**

CVR-nr. 40 39 96 74

Årsrapport for 2021

(3. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsam-
ling den 25. januar 2022

dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Selskabsoplysninger	
Selskabsoplysninger	3
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	4
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	6
Balance 31. december	7
Noter	9

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021 for Sepasic ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2021 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021.

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Jyllinge, den 25. januar 2022

Direktion

Benny Lyshøj Christensen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Sepasic ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Sepasic ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som virksomheden har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance 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 virksomheden 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 revisorerets 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 virksomhedens 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, virksomheden 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.

København, den 25. januar 2022

Aros statsautoriserede revisorer I/S
statsautoriseret revisionsinteressentskab
CVR-nr. 29 69 00 65

Villy Rabe Bech Moustén
statsautoriseret revisor
MNE-nr. MNE34279

Thomas Lehmann Jensen
statsautoriseret revisor
MNE-nr. MNE34128

Selskabsoplysninger

Selskabet

Sepasic ApS
Brillantvej 25
4040 Jyllinge

CVR-nr.: 40 39 96 74

Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december 2021

Stiftet: 19. marts 2019

Regnskabsår: 3. regnskabsår

Hjemsted: Roskilde

Direktion

Benny Lyshøj Christensen

Revisor

Aros statsautoriserede revisorer I/S
statsautoriseret revisionsinteressentskab
Øster Allé 56, Tårn F1, 3 sal
2100 København Ø

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Sepasic ApS for 2021 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2021 er aflagt i kr.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herudover 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 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 eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

Bruttofortjeneste

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpe-materialer og andre eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

Anvendt regnskabspraksis

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 finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

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, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

Balancen

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kassebeholdning samt indestående i pengeinstitutter.

Egenkapital

Udbytte

Foreslået udbytte vises som en særskilt post under egenkapitalen. Udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

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 samt for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen bortset fra poster, der føres direkte på egenkapitalen.

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	<u>Note</u>	<u>2021</u> kr.	<u>2020</u> kr.
Bruttofortjeneste		7.442	5.938
Finansielle indtægter		929.331	207.246
Finansielle omkostninger		<u>-175.251</u>	<u>-53.841</u>
Resultat før skat		761.522	159.343
Skat af årets resultat	2	<u>-167.662</u>	<u>-35.299</u>
Årets resultat		<u>593.860</u>	<u>124.044</u>
Foreslået udbytte		114.400	113.000
Overført resultat		<u>479.460</u>	<u>11.044</u>
		<u>593.860</u>	<u>124.044</u>

Balance 31. december

	<u>Note</u>	<u>2021</u> kr.	<u>2020</u> kr.
Aktiver			
Værdipapirer		<u>7.152.338</u>	<u>5.409.511</u>
Værdipapirer		<u>7.152.338</u>	<u>5.409.511</u>
Likvide beholdninger		<u>342.854</u>	<u>1.249.542</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>7.495.192</u>	<u>6.659.053</u>
Aktiver i alt		<u><u>7.495.192</u></u>	<u><u>6.659.053</u></u>

Balance 31. december

	<u>Note</u>	<u>2021</u>	<u>2020</u>
		kr.	kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		60.000	60.000
Overført resultat		6.278.455	5.798.996
Foreslået udbytte for regnskabsåret		114.400	113.000
Egenkapital		<u>6.452.855</u>	<u>5.971.996</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		12.000	10.000
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		878.333	641.668
Selskabsskat		151.669	35.055
Anden gæld		335	334
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>1.042.337</u>	<u>687.057</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>1.042.337</u>	<u>687.057</u>
Passiver i alt		<u><u>7.495.192</u></u>	<u><u>6.659.053</u></u>

Noter

	<u>2021</u>		
	kr.		
1 Oplysning om dagsværdi			
Værdipapirer			
Dagsværdi af aktiv eller forpligtelse, der måles til dagsværdi, primo	<u>7.152.338</u>		
Ændringer af dagsværdien, der indregnes i resultatopgørelsen	<u>718.193</u>		
		<u>2021</u>	<u>2020</u>
		kr.	kr.
2 Skat af årets resultat			
Årets aktuelle skat	167.662	35.055	
Regulering af skat vedrørende tidligere år	<u>0</u>	<u>244</u>	
	<u>167.662</u>	<u>35.299</u>	
3 Hovedaktivitet			
Selskabets formål er at fungere som holdingselskab samt at drive investeringsvirksomhed og dermed beslægtet virksomhed.			

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.

Benny Lyshøj Christensen

Som Direktør
PID: 9208-2002-2-894276526076 NEM ID
Tidspunkt for underskrift: 27-01-2022 kl.: 09:11:31
Underskrevet med NemID

Thomas Lehmann Jensen

Som Revisor
RID: 21013017 NEM ID
Tidspunkt for underskrift: 27-01-2022 kl.: 09:13:39
Underskrevet med NemID

Villy Rabe Bech Mousten

Som Revisor
RID: 37931135 NEM ID
Tidspunkt for underskrift: 27-01-2022 kl.: 09:26:13
Underskrevet med NemID

Benny Lyshøj Christensen

Som Dirigent
PID: 9208-2002-2-894276526076 NEM ID
Tidspunkt for underskrift: 27-01-2022 kl.: 09:37:51
Underskrevet med NemID

This document has esignatur Agreement-ID: bab502YyKhT246810313

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.