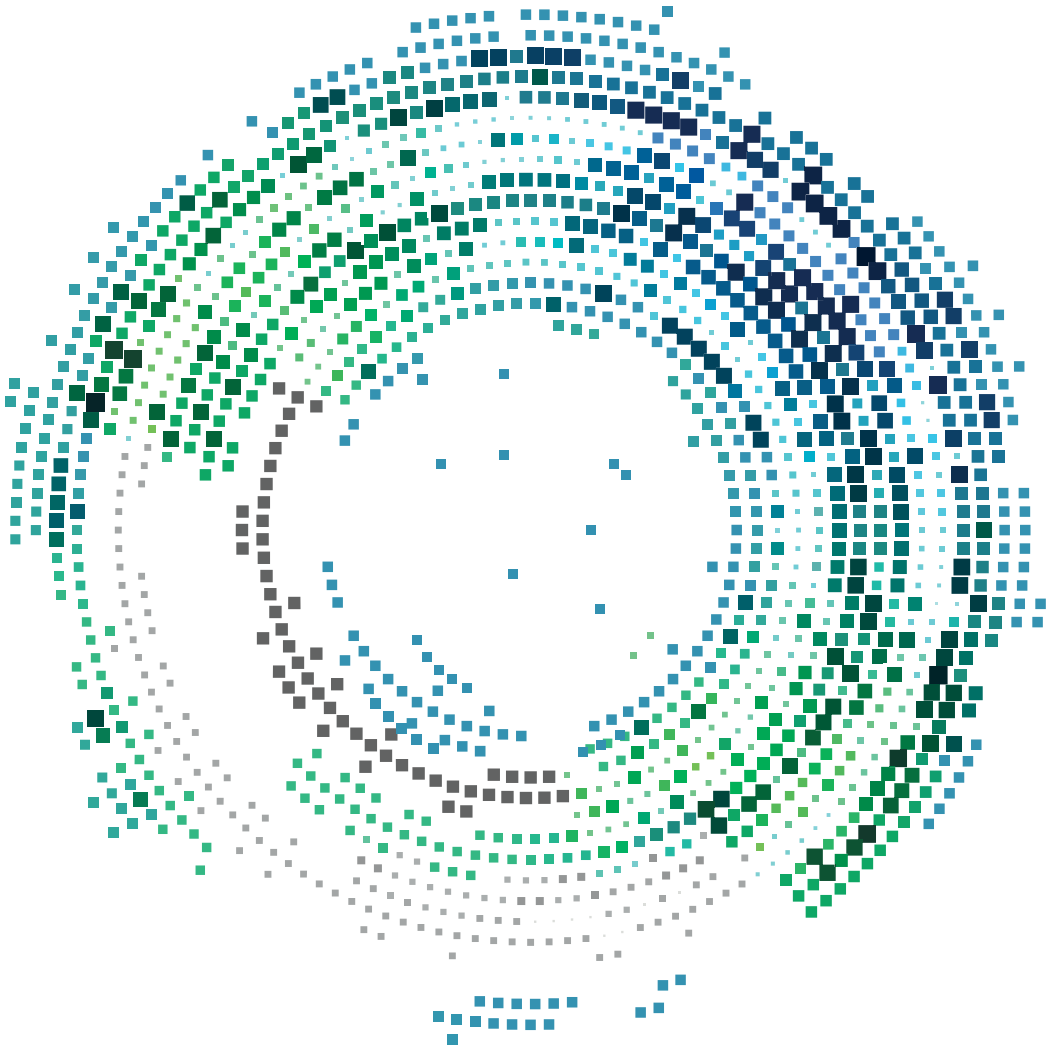
Deloitte.



Sophia Sebastian Sylvester Silke Holding ApS

Kong Georgsvej 17
2950 Vedbæk
CVR-nr. 25088220

Årsrapport 2021

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 28.06.2022

Peter Johan Sønderby-Wagner
Dirigent

Indhold

Virksomhedsoplysninger	2
Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang	4
Ledelsesberetning	6
Resultatopgørelse for 2021	7
Balance pr. 31.12.2021	8
Egenkapitalopgørelse for 2021	10
Noter	11
Anvendt regnskabspraksis	13

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

Sophia Sebastian Sylvester Silke Holding ApS

Kong Georgsvej 17

2950 Vedbæk

CVR-nr.: 25088220

Hjemsted: København

Regnskabsår: 01.01.2021 - 31.12.2021

Direktion

Peter Johan Sønderby-Wagner, direktør

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Weidekampsgade 6
2300 København S

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.2021 - 31.12.2021 for Sophia Sebastian Sylvester Silke Holding ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2021 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2021 - 31.12.2021.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Vedbæk, den 28.06.2022

Direktion

Peter Johan Sønderby-Wagner
direktør

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

Til kapitalejerne i Sophia Sebastian Sylvester Silke Holding ApS

Konklusion

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Sophia Sebastian Sylvester Silke Holding ApS for regnskabsåret 01.01.2021 - 31.12.2021, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2021 - 31.12.2021 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR – danske revisorers standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i afsnittet "Revisors ansvar for den udvidede gennemgang af årsregnskabet". Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisorers etiske adfærd (IESBA Code) og de yderligere etiske krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse krav og IESBA Code. Det er vores opfattelse, at det opnåede bevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere selskabets evne til at fortsætte driften, at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant, samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for den udvidede gennemgang af årsregnskabet

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Dette kræver, at vi planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores udvidede gennemgang af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved den udvidede gennemgang eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

København, den 28.06.2022

Deloitte
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 33963556

Stine Eva Grothen
Statsautoriseret revisor
MNE-nr. mne29431

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at eje kapitalandele i andre selskaber samt udøve investeringsvirksomhed og anden beslægtet virksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udviser et overskud på 31.948 t.kr. mod et overskud på 3.846 t.kr. i 2020.

Stigningen i årets resultat sammenholdt med sidste år, skyldes hovedsagligt at selskabet har solgt alle anparter i Luxplus ApS og herefter har investeret i øvrige værdipapirer der har givet et positivt afkast.

Begivenheder efter balancedagen

Aktiemarkederne har siden nytår været turbulente, hvorfor der i 2022 er set fald i dagsværdien af selskabets værdipapirdepot. Strategien for 2022 vil være at holde og potentielt supplere løbende op henover de kommende måneder.

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt yderligere forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

Resultatopgørelse for 2021

	Note	2021 kr.	2020 kr.
Bruttofortjeneste/-tab		**(1.126.874)**	**(8.242)**
Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder		30.139.650	3.854.687
Indtægter af andre finansielle anlægsaktiver		2.378.001	0
Andre finansielle indtægter	1	895.956	0
Andre finansielle omkostninger	2	(206.098)	(44)
Resultat før skat		**32.080.635**	**3.846.401**
Skat af årets resultat	3	(133.101)	0
Årets resultat		**31.947.534**	**3.846.401**
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		31.947.534	3.846.401
Resultatdisponering		**31.947.534**	**3.846.401**

Balance pr. 31.12.2021

Aktiver

	Note	2021 kr.	2020 kr.
Kapitalandele i associerede virksomheder		0	7.860.350
Andre værdipapirer og kapitalandele		9.195.970	0
Finansielle aktiver	4	**9.195.970**	**7.860.350**
Anlægsaktiver		**9.195.970**	**7.860.350**
Tilgodehavender hos associerede virksomheder		0	3.040.000
Tilgodehavender		**0**	**3.040.000**
Andre værdipapirer og kapitalandele		6.186.022	0
Værdipapirer og kapitalandele		**6.186.022**	**0**
Likvide beholdninger		**27.600.002**	**2.139**
Omsætningsaktiver		**33.786.024**	**3.042.139**
Aktiver		**42.981.994**	**10.902.489**

Passiver

	Note	2021 kr.	2020 kr.
Virksomhedskapital		80.001	80.001
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		0	7.844.350
Overført overskud eller underskud		42.763.772	2.971.888
Egenkapital		**42.843.773**	**10.896.239**
Leverandører af varer og tjenesteydelser		6.250	6.250
Skyldig skat		131.971	0
Kortfristede gældsforpligtelser		**138.221**	**6.250**
Gældsforpligtelser		**138.221**	**6.250**
Passiver		**42.981.994**	**10.902.489**
Personaleforhold	5		
Eventualforpligtelser	6		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	7		

Egenkapitalopgørelse for 2021

	Virksomheds-kapital kr.	Reserve for nettoopskriv-ning efter indre værdis metode kr.	Overført overskud eller underskud kr.	I alt kr.
Egenkapital primo	80.001	7.844.350	2.971.888	10.896.239
Overført til reserver	0	(7.844.350)	7.844.350	0
Årets resultat	0	0	31.947.534	31.947.534
Egenkapital ultimo	**80.001**	**0**	**42.763.772**	**42.843.773**

Noter

1 Andre finansielle indtægter

	2021 kr.	2020 kr.
Dagsværdireguleringer	876.555	0
Øvrige finansielle indtægter	19.401	0
	895.956	**0**

2 Andre finansielle omkostninger

	2021 kr.	2020 kr.
Renteomkostninger i øvrigt	206.098	45
Øvrige finansielle omkostninger	0	(1)
	206.098	**44**

3 Skat af årets resultat

	2021 kr.	2020 kr.
Aktuel skat	133.101	0
	133.101	**0**

4 Finansielle aktiver

	Kapitalandele i associerede virksomheder kr.	Andre værdipapirer og kapital-andele kr.
Kostpris primo	16.000	0
Tilgange	0	6.817.969
Afgange	(16.000)	0
Kostpris ultimo	**0**	**6.817.969**
Opskrivninger primo	7.844.350	0
Afgang ved virksomhedssalg o.l.	(7.844.350)	0
Årets opskrivninger	0	2.378.001
Opskrivninger ultimo	**0**	**2.378.001**
Regnskabsmæssig værdi ultimo	**0**	**9.195.970**

Selskabet har i året solgt sine kapitalandele i den associerede virksomhed Luxplus ApS.

5 Personaleforhold

Selskabet har foruden dets direktør ingen ansatte.

6 Eventualforpligtelser

Selskabet ejer andele i kommanditselskabet Maj Invest Equity K/S og selskabet hæfter derfor solidarisk med de øvrige kommanditister og komplementarerne. Det er ledelsens vurdering, at ejerskabet af kommanditselskabet ikke vil medføre yderligere træk på selskabets likvide beholdninger end forpligtelserne vedrørende kapitalindskuddet som nævnt nedenfor.

7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har forpligtet sig til, at indskyde kapital, begrænset til maksimalt 4.108 t.kr. for dets kapitalandel i Maj Invest Equity 5 K/S. Kapitalandelen er i årsrapporten indregnet som andre værdipapirer og kapitalandele (anlægsaktiver).

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte bestemmelser for regnskabsklasse C.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når virksomheden som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste eller –tab

Bruttofortjeneste eller -tab omfatter eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration.

Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder

Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder omfatter den forholdsmæssige andel af de enkelte associerede virksomheders resultat efter forholdsmæssig eliminering af interne avancer og tab.

Indtægter af andre finansielle anlægsaktiver

Indtægter af andre finansielle anlægsaktiver omfatter afkast i form af renter, udbytte o.l. af finansielle anlægsaktiver, der ikke er kapitalandele i tilknyttede eller associerede virksomheder.

Andre finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter består af modtagne udbytter o.l. fra andre værdipapirer og kapitalandele samt nettokursgevinster vedrørende værdipapirer mv.

Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af renteomkostninger mv.

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

Balancen

Kapitalandele i associerede virksomheder
Kapitalandele i associerede virksomheder indregnes og måles efter den indre værdis metode (equity-metoden). Dette indebærer, at kapitalandelene måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi.

Nettoopskrivning af kapitalandele i associerede virksomheder overføres i forbindelse med resultatdisponeringen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode under egenkapitalen.

Kapitalandele i associerede virksomheder nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Andre værdipapirer og kapitalandele
Andre værdipapirer og kapitalandele omfatter unoterede kapitalandele, der måles til dagsværdi.

Tilgodehavender
Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Andre værdipapirer og kapitalandele (omsætningsaktiver)
Andre værdipapirer og kapitalandele indregnet under omsætningsaktiver omfatter børsnoterede værdipapirer, der måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen, og unoterede kapitalandele, der måles til dagsværdi.

Likvide beholdninger
Likvide beholdninger omfatter bankindeståender.

Andre finansielle forpligtelser
Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Skyldig og tilgodehavende skat
Aktuelle skatteforpligtelser eller tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for betalt acontoskat.