

# **SORTEDAMMEN ApS**

Øster Søgade 32 4 tv  
1357 København K

Årsrapport  
1. juli 2020 - 30. juni 2021

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den**

**12/11/2021**

---

**Finn Jensen**  
**Dirigent**

---

## **Indhold**

### **Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger

### **Påtegninger**

Ledelsespåtegning

### **Erklæringer**

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

### **Ledelsesberetning**

Ledelsesberetning

### **Årsregnskab**

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelse

Balance

Noter

## Virksomhedsoplysninger

**Virksomheden**

SORTEDAMMEN ApS  
Øster Søgade 32 4 tv  
1357 København K

CVR-nr: 25325230  
Regnskabsår: 01/07/2020 - 30/06/2021

**Revisor**

ANDERSEN OG PARTNERE, REGISTRERET REVISIONSANPARTSSELSKAB  
Møllevvej 9  
2990 Nivå  
DK Danmark  
CVR-nr: 26668840  
P-enhed: 1009180784

## Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsperioden 01. juli 2020 - 30. juni 2021 for SORTEDAMMEN ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er ledelsens opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling samt af resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ledelsen anser betingelserne for at udelade revision for opfyldt.

København, den 12/11/2021

**Direktion**

Finn Jensen

# Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til den daglige ledelse i Sortedammen ApS

Vi har opstillet årsregnskabet og skattemæssige specifikationer for Sortedammen ApS for regnskabsåret 1. juli 2020 – 30. juni 2021 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Skattemæssige specifikationer omfatter opgørelse af skattepligtig indkomst med tilhørende noter og specifikationer.

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 og skattemæssige specifikationer i overensstemmelse med årsregnskabsloven og gældende skattelovgivning. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisorer's Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet og skattemæssige specifikationer samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen heraf, 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 og skattemæssige specifikationer. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet og skattemæssige specifikationer er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven og gældende skattelovgivning.

Nivå, 12/11/2021

Henrik Ardal Andersen , mne264  
Registreret Revisor FSR  
ANDERSEN OG PARTNERE, REGISTRERET REVISIONSANPARTSSELSKAB  
CVR: 26668840

# Ledelsesberetning

## Ledelsesberetning

### Hovedaktiviteter

Selskabets aktiviteter omfatter konsulent samt rådgivningsvirksomhed, investeringsvirksomhed og anden dermed relateret virksomhed.

### Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat har været yderst tilfredsstillende som følge af kursstigninger på aktier

### Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet begivenheder som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

## Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

### Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtigelser. 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.

Forpligtigelser 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.

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

### Resultatopgørelsen

#### Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes til den udfakturerede omsætning excl. moms.

#### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til telefon, salg, reklame, administration, lokaler, mv.

#### Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og –omkostninger kursreguleringer på værdipapirer mv.

#### Skat af årets resultat

Årets skat, består af årets aktuelle skat og forskydning i 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

### Finansielle anlægsaktiver

#### Værdipapirer

Værdipapirer måles til kursværdi på balancedagen.

#### Kapitalandele

Kapitalandele medtages til indre værdi for så vidt angår datterselskaber. For associerede selskaber anvendes børskurs og ændringer reguleres via resultatopgørelsen.

Opskrivninger for datterselskaber medtages under egenkapitalen under posten ”reserve for opskrivning”.

#### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

### Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

**Skyldig skat 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. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

**Gældsforpligtelser**

Finansielle forpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger.

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi

## Resultatopgørelse 1. jul. 2020 - 30. jun. 2021

	Note	2020/21	2019/20
		kr.	kr.
Nettoomsætning		400.000	300.000
Eksterne omkostninger		-8.663	-18.963
<b>Bruttoresultat</b>		<b>391.337</b>	<b>281.037</b>
<b>Resultat af ordinær primær drift</b>		<b>391.337</b>	<b>281.037</b>
Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver		613.178	141.987
Andre finansielle indtægter		8.769.009	805.567
Nedskrivning af finansielle aktiver		0	-1.999.868
Øvrige finansielle omkostninger		-41.836	-92.160
<b>Ordinært resultat før skat</b>		<b>9.731.688</b>	<b>-863.437</b>
Skat af årets resultat		0	0
<b>Årets resultat</b>		<b>9.731.688</b>	<b>-863.437</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		54.000	54.000
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		1.036.872	185.468
Overført resultat		8.640.816	-1.102.905
<b>I alt</b>		<b>9.731.688</b>	<b>-863.437</b>

## Balance 30. juni 2021

### Aktiver

	Note	2020/21	2019/20
		kr.	kr.
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		3.463.964	2.427.092
Kapitalandele i associerede virksomheder		15.194.452	5.613.664
Andre værdipapirer og kapitalandele		2.244.903	1.318.320
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt</b>	<b>1</b>	<b>20.903.319</b>	<b>9.359.076</b>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>		<b>20.903.319</b>	<b>9.359.076</b>
Tilgodehavende skat		33.954	17.208
<b>Tilgodehavender i alt</b>		<b>33.954</b>	<b>17.208</b>
Likvide beholdninger		2.255	719.851
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<b>36.209</b>	<b>737.059</b>
<b>AKTIVER I ALT</b>		<b>20.939.528</b>	<b>10.096.135</b>

## Balance 30. juni 2021

### Passiver

	Note	2020/21	2019/20
		kr.	kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		3.363.964	2.327.092
Overført resultat		13.774.251	5.133.435
Forslag til udbytte		54.000	54.000
<b>Egenkapital i alt</b>		<b>17.317.215</b>	<b>7.639.527</b>
Gæld til banker		1.256.466	875.134
Leverandører af varer og tjenesteydelser		7.500	15.000
Skyldig moms og afgifter		60.625	34.752
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		2.297.722	1.531.722
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt</b>		<b>3.622.313</b>	<b>2.456.608</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<b>3.622.313</b>	<b>2.456.608</b>
<b>PASSIVER I ALT</b>		<b>20.939.528</b>	<b>10.096.135</b>

# Noter

## 1. Finansielle anlægsaktiver i alt

	<b>Kapitalandele i tilknyttede virksomheder kr.</b>
Kostpris primo	100.000
Tilgang	0
Afgang	-0
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>100.000</b>
Nettoopskrivninger primo	2.327.092
Andel i årets resultat jf. note	613.178
Udloddet udbytte	- 0
Andel i opskrivning af ejendomme	423.694
<b>Nettoopskrivninger ultimo</b>	<b>3.363.964</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>3.463.964</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi af indregnet goodwill</b>	<b>0</b>

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder omfatter:

<b>Navn, retsform og hjemsted</b>	<b>Ejerandel</b>	<b>Egenkapital</b>	<b>Årets resultat</b>
Summa Invest 1 ApS, Holte	50%	6.927.927	1.226.256

## 2. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet har ikke påtaget sig leasing- eller eventualforpligtelser.

### 3. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for bankgæld kr. 1.256.466 er der stillet sikkerhed i værdipapirer med en kursværdi pr. 30.juni 2021 på kr. 2.244.903.

Derudover er der ikke nogen pantsætninger eller afgivet sikkerhedsstillelser i selskabet

### 4. Information om gennemsnitligt antal ansatte

	<b>2020/21</b>
Gennemsnitligt antal ansatte	1