

SEFAAC II HOLDING APS

C/O METTE MARIE GIVSKUD SCHACK, DALVANGEN 16, 8270 HØJBJERG

ÅRSRAPPORT

1. JANUAR - 31. DECEMBER 2022

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling,
den 30. januar 2023

Mette Marie Givskud Schack

INDHOLDSFORTEGNELSE

	Side
Selskabsoplysninger	
Selskabsoplysninger.....	3
Erklæringer	
Ledelsespåtegning.....	4
Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger.....	5
Ledelsesberetning	
Ledelsesberetning.....	6
Årsregnskab 1. januar - 31. december	
Resultatopgørelse.....	7
Balance.....	8
Egenkapitalopgørelse.....	9
Noter.....	10
Anvendt regnskabspraksis.....	11-12

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet	SEFAAC II Holding ApS
	c/o Mette Marie Givskud Schack, Dalvangen 16
	8270 Højbjerg
	CVR-nr.: 40 62 61 90
	Stiftet: 15. juni 2019
	Kommune: Aarhus
	Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Direktion	Mette Marie Givskud Schack
Revisor	BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab
	Havneholmen 29
	1561 København V

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022 for SEFAAC II Holding 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 2022 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022.

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

Direktionen anser fortsat betingelserne for at undlade revision for opfyldte.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Højbjerg, den 30. januar 2023

Direktion:

Mette Marie Givskud Schack

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF FINANSIELLE OPLYSNINGER

Til kapitalejeren i SEFAAC II Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for SEFAAC II Holding ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som ledelsen har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, noter og anvendt regnskabspraksis.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med den internationale standard, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere ledelsen 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 revisorers 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 ledelsens ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtede til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, ledelsen 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 30. januar 2023

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 20 22 26 70

Peter Rasborg
Statsautoriseret revisor
MNE-nr. mne16537

LEDELSESBERETNING

Væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter er at eje aktier og anparter, ikke finansiell investeringsvirksomhed samt anden kapitalforvaltning og formuepleje og hermed efter ledelsens skøn beslægtet virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har tabt egenkapitalen. Ledelsen har ændret strategi for køb og salg af værdipapirer. Ledelsen forventer at indhente kapitalen indenfor de næste 2 år.

Betydningsfulde begivenheder, indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

RESULTATOPGØRELSE 1. JANUAR - 31. DECEMBER

	Note	2022 kr.	2021 kr.
BRUTTOTAB.....		-8.035	-24.259
Personaleomkostninger.....	1	-131.828	-123.482
DRIFTSRESULTAT.....		-139.863	-147.741
Andre finansielle omkostninger.....		-168.623	-210.481
RESULTAT FØR SKAT.....		-308.486	-358.222
Skat af årets resultat.....	2	67.866	78.413
ÅRETS RESULTAT.....		-240.620	-279.809
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING			
Overført resultat.....		-240.620	-279.809
I ALT.....		-240.620	-279.809

BALANCE 31. DECEMBER

AKTIVER	Note	2022 kr.	2021 kr.
Andre værdipapirer.....		266.342	455.959
Finansielle anlægsaktiver.....	3	266.342	455.959
ANLÆGSAKTIVER.....		266.342	455.959
Udskudte skatteaktiver.....		147.145	79.279
Tilgodehavender.....		147.145	79.279
Likvide beholdninger.....		25.683	36.862
OMSÆTNINGSAKTIVER.....		172.828	116.141
AKTIVER.....		439.170	572.100
PASSIVER			
Selskabskapital.....		40.000	40.000
Overført overskud.....		-527.217	-286.597
EGENKAPITAL.....		-487.217	-246.597
Leverandører af varer og tjenesteydelser.....		7.500	7.125
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse.....		1.800	1.800
Anden gæld.....		917.087	809.772
Kortfristede gældsforpligtelser.....		926.387	818.697
GÆLDSFORPLIGTELSE.....		926.387	818.697
PASSIVER.....		439.170	572.100
Forudsætninger for fortsat drift	4		

EGENKAPITALOPGØRELSE

	Selskabs- kapital	Overført overskud	I alt
Egenkapital 1. januar 2022.....	40.000	-286.597	-246.597
Forslag til resultatdisponering.....		-240.620	-240.620
Egenkapital 31. december 2022.....	40.000	-527.217	-487.217

NOTER

	2022 kr.	2021 kr.	Note
Personaleomkostninger			1
Antal personer beskæftiget i gennemsnit:	1	1	
Løn og gager	118.864	118.864	
Pensioner.....	3.408	3.408	
Andre omkostninger til social sikring.....	1.156	1.210	
Andre personaleomkostninger.....	8.400	0	
	131.828	123.482	
Skat af årets resultat			2
Regulering af udskudt skat.....	-67.866	-78.413	
	-67.866	-78.413	
Finansielle anlægsaktiver			3
		Andre værdi- papirer	
Kostpris 1. januar 2022.....		455.959	
Afgang.....		-189.617	
Kostpris 31. december 2022.....		266.342	
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2022.....		266.342	
Forudsætninger for fortsat drift			4
Årets resultat udviser et underskud på 241 tkr. for 2022, og selskabets egenkapital er pr. 31. december 2022 negativ med 488 tkr. Ledelsen forventer, at den tabte selskabskapital reetableres gennem egen indtjening.			
Selskabets ledelse har valgt at aflægge årsregnskabet under forudsætning af fortsat drift. Selskabet har ændret strategi ift. køb og salg af værdipapirer. Ændringen er med til, at indhente den nødvendige likviditet over de næste kommende år og bliver generet af selskabets egen drift.			

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for SEFAAC II Holding ApS for 2022 er aflagt i overensstemmelse med den danske årsregnskabslovs bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af regler fra regnskabsklasse C.

Årsrapporten er udarbejdet efter samme regnskabspraksis som sidste år.

RESULTATOPGØRELSEN

Andre eksterne omkostninger

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

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrasket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, 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. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning 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

Finansielle anlægsaktiver

Andre tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af finansielle anlægsaktiver, der ikke måles til dagsværdi, vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Genindvindingsværdi er den højeste værdi af nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen og forventede nettopengestrømme ved salg af aktivet eller aktivgruppen efter endt brugstid.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

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 af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

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.

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 i egenkapitalen.

Gældsforpligtelser

Amortiseret kostpris for kortfristede gældsforpligtelser svarer normalt til nominel værdi.