

SAMK Holding ApS

CVR-nr.: 37306223

George Marshalls Vej 5 5 tv
2450 København SV

Årsrapport
1. april 2021 - 31. december 2021

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

07/03/2022

Mikael Kristensen
Dirigent

Indhold

Virksomhedsoplysninger

Virksomhedsoplysninger

Påtegninger

Ledelsespåtegning

Erklæringer

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelse

Balance

Noter

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	SAMK Holding ApS George Marshalls Vej 5 tv 2450 København SV
	CVR-nr: 37306223 Regnskabsår: 01/04/2021 - 31/12/2021
Revisor	Kompas Revision, Registrerede Revisorer ApS Frederiksborgvej 54 3450 Allerød DK Danmark
	CVR-nr: 26291593 P-enhed: 1008739680

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsperioden 01. april 2021 - 31. december 2021 for SAMK Holding 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 15/02/2022

Direktion

Steffen Andersen

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

TIL KAPITALEJERNE I SAMK HOLDING APS

Vi har opstillet årsregnskabet for SAMK Holding ApS for regnskabsåret 1. april – 31. december 2021 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som ledelsen 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 ledelsen med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig 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 forpligtet 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.

Allerød, 15/02/2022

Anette Thomasen ,mne1336
Registreret revisor - medlem af danske revisorer FSR
Kompas Revision, Registrerede Revisorer ApS
CVR:26291593

Anvendt regnskabspraksis

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

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Regnskabsåret er omlagt. Omlægningsperioden er fra den 1. april til 31. december 2021. Sammenligningstallene er af ressourcemæssige årsager ikke tilpasset og dermed ikke sammenlignelige. Omlægning af regnskabsåret er sket da der ikke længere er sambeskatning med datterselskab.

GENERELT OM INDREGNING OG MÅLING

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.

RESULTATOPGØRELSEN

BRUTTOFORTJENESTE

Bruttofortjeneste indeholder andre driftsindtægter med fradrag af andre eksterne omkostninger

ANDRE DRIFTSINDTÆGTER

Andre driftsindtægter omfatter regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet, herunder avance på salg af dattervirksomhed.

ANDRE EKSTERNE OMKOSTNINGER

Andre eksterne omkostninger omfatter udgifter til administration.

FINANSIELLE POSTER

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter 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.

SKAT AF ÅRETS RESULTAT

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

BALANCEN

TILGODEHAVENDER

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

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende er værdiforringet.

Andre tilgodehavender under finansielle anlægsaktiver og omsætningsaktiver omfatter tilgodehavender vedrørende earn-out aftale, som måles til amortiseret kostpris, der svarer til forventet nutidsværdi af fremtidige indbetalinger.

ANDRE VÆRDIPAPIRER

Andre værdipapirer består af børsnoterede værdipapirer. Værdipapirerne måles til dagsværdi.

LIKVIDE BEHOLDNINGER

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter.

EGENKAPITAL - UDBYTTE

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

SELSKABSSKAT OG UDSKUDT SKAT

Skyldig og tilgodehavende selskabsskat indregnes i balancen under "Andre tilgodehavender" eller "Anden gæld".

Udskudt skat måles af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser, hvor den skattemæssige værdi af aktiverne opgøres med udgangspunkt i den planlagte anvendelse af det enkelte aktiv. Eventuelle udskudte nettoaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

Den udskudte skat opgøres på grundlag af gældende skatteregler på balancedagen og ændringer indregnes i resultatopgørelsen.

GÆLDSFORPLIGTELSE

Øvrige gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdi værdi.

Resultatopgørelse 1. apr. 2021 - 31. dec. 2021

	Note	2021 kr.	2020/21 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		1.314.593	1.407.391
Personaleomkostninger	1	-403.563	-377.150
Resultat af ordinær primær drift		911.030	1.030.241
Andre finansielle indtægter		923.899	4.720.450
Øvrige finansielle omkostninger		-558.572	-10.841
Ordinært resultat før skat		1.276.357	5.739.850
Skat af årets resultat		22.832	-932.755
Årets resultat		1.299.189	4.807.095
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		114.400	6.635.000
Overført resultat		1.184.789	-1.827.905
I alt		1.299.189	4.807.095
	Note		
Særlige poster fra resultatopgørelsen	2		

Balance 31. december 2021

Aktiver

	Note	2021 kr.	2020/21 kr.
Andre tilgodehavender		1.321.840	1.431.894
Finansielle anlægsaktiver i alt		1.321.840	1.431.894
Anlægsaktiver i alt		1.321.840	1.431.894
Udsudte skatteaktiver		22.832	0
Andre tilgodehavender		1.555.000	0
Tilgodehavender i alt		1.577.832	0
Andre værdipapirer og kapitalandele		10.499.113	11.488.905
Værdipapirer og kapitalandele i alt		10.499.113	11.488.905
Likvide beholdninger		1.214.010	1.915.013
Omsætningsaktiver i alt		13.290.955	1.915.013
AKTIVER I ALT		14.612.795	14.835.812

Balance 31. december 2021

Passiver

	Note	2021	2020/21
		kr.	kr.
Registreret kapital mv.		50.000	50.000
Overført resultat		14.289.521	13.104.732
Forslag til udbytte		114.400	1.360.000
Egenkapital i alt		14.453.921	14.514.732
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		158.874	321.080
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		158.874	321.080
Gældsforpligtelser i alt		158.874	321.080
PASSIVER I ALT		14.612.795	14.835.812

Noter

1. Personaleomkostninger

	2021 kr.	2020/21 kr.
Løn og gager	403.563	377.150
	<u>403.563</u>	<u>377.150</u>

2. Særlige poster fra resultatopgørelsen

Gevinst ved salg af kapitalandele i tilknyttede virksomhed har påvirket resultatet positivt med t.kr. 1.390, som ledelsen ikke vurderer er en del af den primære drift.

3. Yderligere oplysninger om aktiviteter mv.

Selskabets formål er at drive investeringsvirksomhed.

Selskabets ledelse anser årets resultat for tilfredsstillende.

4. Oplysning om aktiver eller forpligtelser, der indregnes til dagsværdi

Selskabet har børsnoterede værdipapirer der indregnes til statusdagens kurs med t.kr. 10.499. Årets urealiserede ændringer af dagsværdi er indregnet i resultatopgørelsen er t.kr. 192.

5. Information om gennemsnitligt antal ansatte

Gennemsnitligt antal ansatte	2021 1
------------------------------	-----------