

SENECA 1 HOLDING ApS

Sundgade 1A 4
6400 Sønderborg

Årsrapport
1. januar 2020 - 31. december 2020

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

17/02/2021

Lotte Seneca Hartmann
Dirigent

Indhold

Virksomhedsoplysninger

Virksomhedsoplysninger

Påtegninger

Ledelsespåtegning

Erklæringer

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelse

Balance

Egenkapitalopgørelse

Noter

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	SENECA 1 HOLDING ApS Sundgade 1A 4 6400 Sønderborg
	CVR-nr: 30364325 Regnskabsår: 01/01/2020 - 31/12/2020
Revisor	COMPU REVISION A/S Banegårdspladsen 2, 1 tv 8000 Aarhus C DK Danmark
	CVR-nr: 15618175 P-enhed: 1000951259

Ledespåtegning

Efterfølgende årsrapport for perioden 1/1 - 31/12 2020 for Seneca 1 Holding ApS, der udviser et resultat på kr. 858.747 samt en egenkapital på kr. 803.198, godkendes og indstilles hermed til generalforsamlingens vedtagelse.

Direktionen erklærer i denne forbindelse:

- at årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med lovgivningens og eventuelle standarders krav, og
- at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver samt årets resultat.

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

Ledelsen anser betingelserne for at udelade revision for opfyldt.

Aarhus C, den 05/02/2021

Direktion

Lotte Seneca Hartmann

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til kapitalejeren i Seneca 1 Holding ApS:

Vi har opstillet årsregnskabet for Seneca 1 Holding ApS for regnskabsåret 1/1 2020 – 31/12 2020 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balancer 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 Dem 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 oplysninger, der er anvendt til opstilling af årsregnskabet, 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 til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revision- eller review konklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven

Aarhus C, 05/02/2021

Peder Bille , mne167
Reg. revisor H.D.
COMPU REVISION A/S
CVR: 15618175

Ledelsesberetning

Aktivitet

Selskabets hovedaktivitet er besiddelse af kapitalandele i datterselskaber.

Den økonomiske stilling

Bruttofortjenesten for 2020 udgør kr. 7.805, mens det samlede resultat efter skat udgør kr. 858.747.

Egenkapitalen er ved regnskabsårets udløb kr. 803.198.

Ovenstående oversigt over den økonomiske stilling pr. 31/12 2020 er efter direktionens vurdering tilfredsstillende.

Hændelser efter regnskabsårets udløb

Der er efter direktionens skøn ikke indtruffet betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets afslutning, som væsentlig vil kunne forrykke selskabets økonomiske stilling.

Forventninger til fremtiden

Direktionen forventer en positiv udvikling i selskabets indtjening og konsolidering.

Der forventes et positivt resultat som afspejler forventninger i datterselskabet VB1 ApS.

Resultatanvendelse

Årets resultat efter skat på kr. 858.747 foreslår direktionen overført til næste år.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Der er foretaget tilvalg af enkelte regler i regnskabsklasse C. Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Der er anvendt følgende regnskabspraksis, som er lig med sidste periode:

Koncernregnskabet

Der er ikke udarbejdet koncernregnskab, da koncernen opfylder fritagelsesbestemmelserne i årsregnskabslovens § 110 om regnskabsaflæggelse for mindre koncerner.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdiregulering af finansielle aktiver og forpligtelser. I Resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

Variable omkostninger

Posten omfatter de omkostninger, som varierer i takt med indtægtserhvervelsen.

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i datterselskaber optaget til indre værdi. Såfremt datterselskabernes egenkapital er negativ optages værdien til kr. 0.

Regnskabsmæssige afskrivninger

Afskrivningerne er baseret på lineære afskrivninger over aktiverens forventede levetid med forholdsmæssige afskrivninger i købs- og salgsåret, idet der i al væsentlighed er anvendt følgende åremål for afskrivningerne:

Småanskaffelser med en anskaffelsespris på under kr. 14.100 excl. moms udgiftsføres i anskaffelsesåret.

Omsætningsaktiver

Samtlige omsætningsaktiver optages i årsrapporten til nominelle værdier.

Finansiering

Finansieringsindtægter og -udgifter er ikke periodiserede.

Mellemregning

Samtlige mellemregningskonti er forrentet med den aktuelle diskonto.

Selskabsskat

I resultatopgørelsen udgiftsføres den beregnede skat, som kan henføres til årets resultat.

Årets resultat før skat svarer ikke til årets skattepligtige indkomst, idet der principielt forekommer følgende afvigelser:

Tidsbestemte afvigelser, som skyldes, at indtægter og omkostninger ikke henføres til samme periode i årsrapport og skatteopgørelse.

Selskabet er sambeskattet med koncernforbundne danske selskaber. Den aktuelle selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster og med fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud. De sambeskattede selskaber indgår i acontoskatteordningen. Skyldig og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen under henholdsvis omsætningsaktiver og gæld.

Permanente afvigelser, som består af ikke-skattepligtige indtægter og ikke-fradragsberettigede udgifter, som indgår i det regnskabsmæssige resultat, skal ikke medregnes ved opgørelsen af den skattepligtige indkomst.

Udskudt skat

Udskudt skat afsættes med 22% af forskellen på de regnskabsmæssige og skattemæssige værdier for immaterielle og materielle anlægsaktiver. Årets eventuelle regulering af den udskudte skat foretages via resultatopgørelsen.

Gæld

Samtlige gældsposter er optaget til nominelle værdier. Kortfristet gæld omfatter udelukkende udeståender, som er forfaldne indenfor 1 år.

Resultatopgørelse 1. jan. 2020 - 31. dec. 2020

	Note	2020 kr.	2019 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		7.805	39.036
Resultat af ordinær primær drift		7.805	39.036
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder, associerede virksomheder og kapitalinteresser	1	658.342	122.933
Andre finansielle indtægter	2	1.509	0
Øvrige finansielle omkostninger	3	-13.359	-11.906
Ordinært resultat før skat		654.297	150.063
Skat af årets resultat	4	204.450	47.472
Årets resultat		858.747	197.535
Forslag til resultatdisponering			
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		-174.226	85.031
Overført resultat		1.032.973	112.504
I alt		858.747	197.535

Oplysning om modregnede beløb, Bruttoværdi	Note 5
--	-----------

Balance 31. december 2020

Aktiver

	Note	2020 kr.	2019 kr.
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		1.143.799	485.457
Finansielle anlægsaktiver i alt	6	1.143.799	485.457
Anlægsaktiver i alt		1.143.799	485.457
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		136.250	79.465
Tilgodehavende skat		204.450	47.472
Tilgodehavender i alt		340.700	126.937
Omsætningsaktiver i alt		340.700	126.937
AKTIVER I ALT		1.484.499	612.394

Balance 31. december 2020

Passiver

	Note	2020	2019
		kr.	kr.
Registreret kapital mv.		891.038	891.038
Overkurs ved emission		95.330	95.330
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		0	174.226
Overført resultat		-183.170	-1.216.143
Egenkapital i alt		803.198	-55.549
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		5.000	5.000
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		676.301	662.943
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		681.301	667.943
Gældsforpligtelser i alt		681.301	667.943
PASSIVER I ALT		1.484.499	612.394

Egenkapitalopgørelse 1. jan. 2020 - 31. dec. 2020

	Registreret kapital mv.	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	Overført resultat	I alt
	kr.	kr.	kr.	kr.
Egenkapital, primo	891.038	174.226	-1.120.813	-55.549
Årets resultat	0	-174.226	1.032.973	858.747
Egenkapital, ultimo	891.038	0	-87.840	803.198

Ingen ændringer i kapitalforholdene de seneste 5 år.

Noter

1. Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder, associerede virksomheder og kapitalinteresser

	2020 kr.	2019 kr.
Resultat Enil 1 ApS	0	-37.902
Regulering til indre værdi	0	37.902
Resultat VB 1 ApS	658.342	122.933
	658.342	122.933

2. Andre finansielle indtægter

Selskabets finansieringsindtægter på kr. 1.509 vedrører renter på mellemværende med nærtstående parter.

3. Øvrige finansielle omkostninger

Selskabets finansieringsudgifter på kr. 13.359 vedrører renter på mellemværende med nærtstående parter.

4. Skat af årets resultat

	2020 kr.	2019 kr.
Aktuel skat	0	0
Regulering af skatteaktiv	-204.450	-47.472
Regulering vedrørende tidligere år	0	0
	-204.450	-47.472

Der er i perioden indbetalt kr. 0 i selskabsskat og kr. 0 i a/c skat.

5. Oplysning om modregnede beløb, Bruttoværdi

Indeholdt i bruttofortjeneste kr. 7.805 er medtaget kr. 15.180, som fortjeneste i forbindelse med mellemværende med koncernforbundne selskab.

6. Finansielle anlægsaktiver i alt

	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder kr.
Kostpris primo	100.000
Tilgang	0
Afgang	-50.000
Kostpris ultimo	50.000
Akkumulerede afskrivninger primo	435.457
Regulering til indre værdi	0
Årets op- og nedskrivninger	658.342
Nettoopskrivninger ultimo	1.093.799
Regnskabsmæssig værdi ultimo	1.143.799

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder omfatter:

Navn, retsform og hjemsted	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
VB 1 ApS, CVR-nr. 38 86 53 10	100 %	1.143.799	658.342

7. Oplysning om eventualforpligtelser

Hæftelse i sambeskatningen

Koncernens danske selskaber hæfter solidarisk for skat af koncernens sambeskattede indkomst.

Selskabet indgår i en dansk sambeskatning med VB 1 ApS og med Seneca 1 Holding ApS som administrationsselskab. Selskabet hæfter derfor i henhold til selskabsskattelovens regler herom fra og med regnskabsåret 2013 for indkomstskatter mv. for de sambeskattede selskaber samt for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter for de sambeskattede selskaber.

Koncernen har pr. 31/12 2020 en samlet gæld til Skat på kr. 0.

Selskabet har ikke påtaget sig yderligere forpligtelser af nogen art

8. Oplysning om sikkerhedsstillelser og aktiver pantsat som sikkerhed

Der er ikke stillet nogen form for sikkerheder.

9. Information om gennemsnitligt antal ansatte

Gennemsnitligt antal ansatte	2020
	0