

SENECA 1 HOLDING ApS

CVR-nr.: 30364325

Sundgade 1A 4
6400 Sønderborg

Årsrapport
1. januar 2021 - 31. december 2021

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

07/03/2022

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: 01/01/2021 - 31/12/2021
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 2021 for Seneca 1 Holding ApS, der udviser et resultat på kr. 1.782.474 samt en egenkapital på kr. 2.585.672, 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 , den 03/03/2022

Direktion

Lotte Seneca Hartmann

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Vi har opstillet årsregnskabet for Seneca 1 Holding ApS for regnskabsåret 1/1 2021 – 31/12 2021 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 Etiske 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, 03/03/2022

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 2021 udgør kr. -7.500, mens det samlede resultat efter skat udgør kr. 1.782.474.

Egenkapitalen er ved regnskabsårets udløb kr. 2.585.672.

Ovenstående oversigt over den økonomiske stilling pr. 31/12 2021 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.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. 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 aktivernes 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. 30.700 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. 2021 - 31. dec. 2021

	Note	2021 kr.	2020 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		-7.500	7.805
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder, associerede virksomheder og kapitalinteresser	1	1.376.212	658.342
Andre finansielle indtægter		0	1.509
Øvrige finansielle omkostninger	2	-10.257	-13.359
Ordinært resultat før skat		1.358.455	654.297
Skat af årets resultat	3	424.019	204.450
Årets resultat		1.782.474	858.747
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		57.200	0
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		1.470.011	-174.226
Overført resultat		255.263	1.032.973
I alt		1.782.474	858.747

Balance 31. december 2021

Aktiver

	Note	2021 kr.	2020 kr.
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		2.520.011	1.143.799
Finansielle anlægsaktiver i alt	4	2.520.011	1.143.799
Anlægsaktiver i alt		2.520.011	1.143.799
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		32.049	136.250
Tilgodehavende skat		424.019	204.450
Tilgodehavender i alt		456.068	340.700
Omsætningsaktiver i alt		456.068	340.700
AKTIVER I ALT		2.976.079	1.484.499

Balance 31. december 2021

Passiver

	Note	2021	2020
		kr.	kr.
Registreret kapital mv.		891.038	891.038
Overkurs ved emission		95.330	95.330
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		1.470.011	0
Overført resultat		72.093	-183.170
Forslag til udbytte		57.200	0
Egenkapital i alt		2.585.672	803.198
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		5.000	5.000
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		385.407	676.301
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		390.407	681.301
Gældsforpligtelser i alt		390.407	681.301
PASSIVER I ALT		2.976.079	1.484.499

Egenkapitalopgørelse 1. jan. 2021 - 31. dec. 2021

	Registreret kapital mv.	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	Overført resultat	Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	I alt
	kr.	kr.	kr.	kr.	kr.
Egenkapital, primo	891.038		-87.840	0	803.198
Betalt udbytte	0	0	0	0	0
Årets resultat	0	1.470.011	255.263	57.200	1.782.474
Egenkapital, ultimo	891.038	1.470.011	167.423	57.200	2.585.672

Ingen ændringer i kapitalforholdene de seneste 5 år.

Noter

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

	2021 kr.	2020 kr.
Resultat VB 1 ApS	1.376.212	658.342
	1.376.212	658.342

2. Øvrige finansielle omkostninger

Selskabets finansieringsudgifter på kr. 10.257 vedrører renter på mellemværende med nærtstående parter.

3. Skat af årets resultat

	2021 kr.	2020 kr.
Aktuel skat	0	0
Regulering af skatteaktiv	-424.019	-204.450
Regulering vedrørende tidligere år	0	0
	-424.019	-204.450

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

4. Finansielle anlægsaktiver i alt

	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder kr.
Kostpris primo	50.000
Tilgang	0
Afgang	0
Kostpris ultimo	50.000
Akkumulerede afskrivninger primo	1.093.799
Regulering til indre værdi	0
Årets op- og nedskrivninger	1.376.212
Nettoopskrivninger ultimo	2.470.011
Regnskabsmæssig værdi ultimo	2.520.011

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder omfatter:

Navn, retsform og hjemsted	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
VB 1 ApS, CVR-nr. 38 86 53 10	100 %	2.520.011	1.376.212

5. 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 2021 en samlet gæld til Skat på kr. 0.

Selskabet har ikke påtaget sig yderligere forpligtelser af nogen art.

6. Information om gennemsnitligt antal ansatte

Gennemsnitligt antal ansatte	2021
	0