

Henrik Strand Aas Holding ApS

CVR-nr. 39 12 86 16

Årsrapport

1. juli 2021 - 31. december 2021

Skudehavnsvej 36 B

2150 Nordhavn

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling

Den 30. juni 2022

Dirigent

Henrik Strand Aas

Selskabsoplysninger

Selskab

Henrik Strand Aas Holding ApS

Skudehavnsvej 36 B

2150 Nordhavn

CVR-nr.: 39 12 86 16

Hjemstedskommune: København

Direktion

Henrik Strand Aas

Revision

Advisor Revision

Statsautoriseret Revisionsanpartsselskab

Ledelsespåtegning

Vi har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2021 - 31. december 2021 for Henrik Strand Aas Holding ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver finansielle stilling samt resultatet. Samtidigt er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København den 30. juni 2022

Direktion

Henrik Strand Aas

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Henrik Strand Aas Holding ApS

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Henrik Strand Aas Holding ApS for regnskabsåret 1. juli 2021 - 31. december 2021, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2021 - 31. december 2021 er i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med international Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisorers etiske adfærd (IESBA Code) og de yderligere etiske krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til krav og IESBA Code. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for at udarbejde og aflægge et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelse eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere selskabets evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugere træffer på grundlag af årsregnskabet.

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.

Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol.

Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.

Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om selskabets evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at selskabet ikke længere kan fortsætte driften.

Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation. Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

København, den 30. juni 2022

Advisor Revision
Statsautoriseret Revisionsanpartsselskab
CVR-nr. 34 21 37 98

Jahn Thorup
statsautoriseret revisor
mne10047

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets aktivitet består i at besidde kapitalandele og anden i forbindelse herved bestående virksomhed.

Usædvanlige forhold

Udbruddet af Coronavirus/Covid-19 har givet udfordringer og risici for selskabets tilknyttede virksomhed i indeværende regnskabsår.

Der er truffet en række foranstaltninger med henblik på at sikre medarbejdernes helbred og sundhed. Virusudbruddet har medført usikkerhed såvel politisk/samfundsmæssigt som for selskabet. Virusudbruddet har alene påvirket indeværende års resultat i mindre omfang, og ledelsen vurderer, at dette ligeledes vil være tilfældet fremadrettet.

Selskabets nuværende og planlagte aktiviteter giver ikke anledning til særlige finansielle risici, og selskabets likviditetsberedskab forventes at være sikret i tilstrækkeligt omfang.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udgør kr. -3.586.715 efter skat, hvilket er tilfredsstillende.

Selskabets balance udviser en samlet aktivmasse på kr. 2.649.976 og en egenkapital på kr.2.452.737.

Den forventede udvikling i regnskabsåret 2022 er positiv.

Særlige forhold vedrørende regnskabsåret 2021

Der har ikke været særlige forhold i regnskabsåret.

Hændelser efter regnskabsårets udløb:

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet forhold, som har væsentlig indflydelse på bedømmelsen af årsregnskabet.

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler fra regnskabsklasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når selskabet som følge af en tidligere begivenhed har en retslig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Resultatopgørelsen

Andre eksterne omkostninger

Omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Personaleomkostninger

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

Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder består af modtagne udbytter, der indregnes, når selskabet har erhvervet endelig ret hertil, hvilket typisk er på tidspunktet for afholdelse af generalforsamling i den tilknyttede virksomhed.

I resultatopgørelsen indregnes selskabets andel af virksomhedernes resultat efter eliminering af urealiserede koncerninterne fortjenester og tab og med fradrag af afskrivning på goodwill.

Finansielle poster

Under finansielle poster indregnes rentindtægter og rentekomkostninger, kursregulering af fremmed valuta samt realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab på værdipapir.

Skat

Årets skat består af årets aktuelle skat og ændring af udskudt skat.

Aktuelle skatteforpligtelser eller tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for betalt aconto skat.

Udskudt skat indregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser.

Balancen

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder indregnes og måles efter den indre værdis metode (equity-metoden), hvilket indebærer, at kapitalandelene måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi med tillæg af uafskrevet goodwill og med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne fortjenester og tab.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse for 2021

Note	2021 kr.	2020/21 kr.
Bruttoresultat	-5.450	-6.600
1 Personaleomkostninger	<u>0</u>	<u>0</u>
Resultat af ordinær primær drift	-5.450	-6.600
2 Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	-936.441	1.456.584
Andre finansielle indtægter	0	0
Øvrige finansielle omkostninger	<u>-2.644.824</u>	<u>0</u>
Ordinært resultat før skat	-3.586.715	1.449.984
3 Skat af ordinært resultat	0	12.442
Årets resultat	<u>-3.586.715</u>	<u>1.462.426</u>
Forslag til resultatdisponering		
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	57.200	56.500
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	-2.263.788	1.401.584
Overført resultat	-1.380.127	4.342
	<u>-3.586.715</u>	<u>1.462.426</u>

Balance pr. 31. december 2021

Note	2021 kr.	2020/21 kr.
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	2.208.390	6.289.127
4 Finansielle anlægsaktiver	2.208.390	6.289.127
Anlægsaktiver	2.208.390	6.289.127
Tilgodehavende hos tilknyttede virksomheder	0	0
Tilgodehavende selskabsskat	58.000	58.000
Tilgodehavender	58.000	58.000
Værdipapirer og kapitalandele	0	0
Likvide beholdninger	383.586	0
Omsætningsaktiver	441.586	58.000
Aktiver	2.649.976	6.347.127

Balance pr. 31. december 2021

Note	2021 kr.	2020/21 kr.
Selskabskapital	50.000	50.000
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	446.442	2.710.230
Overført resultat	1.899.095	3.279.222
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	57.200	56.500
Egenkapital	2.452.737	6.095.952
Gæld til tilknyttede virksomheder	144.175	240.333
Selskabsskat	0	0
Anden gæld	53.064	10.842
Kortfristede gældsforpligtelser	197.239	251.175
Gældsforpligtelser	197.239	251.175
Passiver	2.649.976	6.347.127
	Note	
Pantsætninger og sikkerheder	5	
Eventualposter mv.	6	

Egenkapitalopgørelse

Egenkapitalopgørelse for 2021

	Primo	Udbetalt udbytte	Forslag til resultat-disponering	Ultimo
Virksomhedskapital	50.000			50.000
Reserver for nettoopskrivning efter den indre værdi's metode	2.710.230		-2.263.788	446.442
Overført resultat	3.279.222		-1.380.127	1.899.095
Forslag til udbytte	56.500	-56.500	57.200	57.200
	<u>6.095.952</u>	<u>-56.500</u>	<u>-3.586.715</u>	<u>2.452.737</u>
		Antal	Pålydende værdi	Nominel værdi
Virksomhedskapital		50	1.000	50.000

Der er ikke sket ændringer i virksomhedskapitalen de seneste 5 regnskabsår. Virksomhedskapitalen er ikke opdelt i klasser.

Noter

1 Personalemkostninger

	2021	2020/21
	kr.	kr.

Selskabet har ikke haft ansatte i regnskabsåret.

2 Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Andel af resultat efter skat	-936.441	1.456.584
Ændring af ureal. intern fortjeneste på varebeholdninger	0	0
Afskrivning på goodwill	0	0
I alt	-936.441	1.456.584

3 Skat af ordinært resultat

Skat af årets resultat	0	0
Regulering skat tidligere år	0	-12.442
Årets regulering af udskudt skat	0	0
I alt	0	-12.442

Udskudt skat

Udskudt skat hviler på følgende poster:

Materielle anlægsaktiver	0	0
Skattemæssige underskud	0	0

I alt	0	0
-------	---	---

Hensættelse til udskudt skat, 22%	0	0
-----------------------------------	---	---

Udskudt skat er ikke aktiveret.

4 Finansielle anlægsaktiver

				Kapitalandele i tilknyttede virksomheder kr.
Kostpris 1. juli 2021				3.523.897
Tilgang				0
Afgang				-1.761.949
Kostpris 31. december 2021				1.761.948
Nettoopskrivninger 1. juli 2021				2.765.320
Andel i årets resultat				-936.441
Anden regulering				-1.382.437
Udloddet udbytte				0
Nettoopskrivninger 31. december 2021				446.442
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2021				2.208.390
Regnskabsmæssig værdi 1. juli 2021				6.289.127
Regnskabsmæssig værdi af indregnet goodwill				0
	Egenkapital	Årets resultat	Ejerandel	Regnskabs- mæssig værdi
Sea Ranch ApS	4.416.780	-1.872.346	40 %	2.208.390

Selskabet har hjemsted i Danmark.

5 Pantsætninger og sikkerheder

Selskabet har ingen pantsætninger eller sikkerhedsstillelser

6 Eventualposter mv.

Selskabet er administrationsselskab i en dansk sambeskatning. Selskabet hæfter derfor i henhold til selskabsskattelovens regler herom for indkomstskatter mv. for de sambeskattede selskaber og ligeledes for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter for disse selskaber.

Selskabet har ingen eventual-, garanti- kautions- eller leasingforpligtelser.

PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registreret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

Henrik Strand Aas

Direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-587521240491

IP: 81.19.xxx.xxx

2022-07-12 06:20:04 UTC

NEM ID 

Jahn Thorup

Statsautoriseret revisor

Serienummer: CVR:34213798-RID:83243561

IP: 77.241.xxx.xxx

2022-07-12 06:21:44 UTC

NEM ID 

Henrik Strand Aas

Dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-587521240491

IP: 81.19.xxx.xxx

2022-07-12 06:22:33 UTC

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: N6Z8J-8MM30-ZQ5IO-0NHP6-5DMPZ-H201

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstemplet med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>