

Sarioteq Holding ApS

Gøgevej 28

2680 Solrød Strand

(CVR-nr. 40 10 41 86)

Årsrapport for 2021

Regnskabsperiode 1. januar - 31. december 2021

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 2. juni 2022

Sarah Reneé Ruepp
Dirigent

Indholdsfortegnelse

1

| | Side |
|--|-------------|
| Selskabsoplysninger | 2 |
| Påtegninger | |
| Ledespåtegning | 3 |
| Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab | 4 |
| Årsregnskab for 1. januar - 31. december 2021 | |
| Anvendt regnskabspraksis | 5 |
| Resultatopgørelse | 8 |
| Balance | 9 |
| Noter | 11 |

Selskabsoplysninger

Selskabet Sarioteq Holding ApS
Gøgevej 28
2680 Solrød Strand

CVR-nr.: 40 10 41 86
Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december 2021

Direktion Sarah Renéé Ruepp

Ledelsespåtegning

3

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar - 31. december 2021 for Sarioteq Holding ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Direktionen anser fortsat betingelserne for at undlade revision for opfyldte.

Det er min 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. januar - 31. december 2021.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Solrød Strand, den 2. juni 2022

Direktion

Sarah Renéé Ruepp

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

4

Til kapitalejerne i Sarioteq Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Sarioteq Holding ApS for 1. januar - 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 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 forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, som 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.

Køge, den 2. juni 2022

Addere Revision
statsautoriseret revisionspartnerselskab
CVR-nr. 34 58 99 92

Leo Kjeldsmark
statsautoriseret revisor
mne26911

GENERELT

Årsregnskabet for Sarioteq Holding ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Ændring i anvendt regnskabspraksis

Den anvendte regnskabspraksis er ændret på følgende områder:

Som følge af ændringen i definitionen af begrebet "kapitalinteresser", benævnes poster vedr. "associerede virksomheder" som "kapitalinteresser".

Sammenligningstallene er tilpasset den ændrede regnskabspraksis.

Praksisændringen medfører kun ændring i præsentationen af regnskabsposten pr. 31. december 2020 og har således ingen talmæssig virkning.

Bortset fra ovennævnte områder er den anvendte regnskabspraksis uændret i forhold til sidste

GENERELT OM INDREGNING OG MÅLING

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen, i takt med at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske ressourcer vil fragå virksomheden, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb.

Ved indregning og måling tages der hensyn til gevinster, tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

RESULTATOPGØRELSEN

Finansielle poster

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

Skat af årets resultat

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 på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

BALANCEN

Kapitalinteresser

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af kapitalinteressers resultat efter eliminering af intern avance/tab og fradrag af afskrivning på goodwill.

Kapitalinteresser måles i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi opgjort efter moderselskabets regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab og med tillæg eller fradrag af resterende værdi af goodwill eller badwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Nettoopskrivning af kapitalandele i kapitalinteresser overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger anskaffelseskostprisen med fradrag af afskrivninger på goodwill/badwill. Reserven reduceres med udbytteudlodninger til modervirksomheden og reguleres med andre egenkapitalbevægelser i kapitalinteresser.

Udskudte skatteaktiver og -forpligtelser

Der indregnes udskudt skat af alle midlertidige forskelle mellem regnskabs- og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. Der indregnes dog ikke udskudt skat af midlertidige forskelle vedrørende ikke-skattemæssigt afskrivningsberettiget goodwill samt andre poster, hvis disse - bortset fra ved virksomhedsovertagelser - er opstået på anskaffelsestidspunktet uden at have effekt på det regnskabsmæssige resultat eller den skattepligtige indkomst.

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.

Anvendt regnskabspraksis

7

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster.

Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet, i det omfang der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

8

| <u>Note</u> | 2021 kr. | 2020 kr. |
|--|--------------|--------------|
| Indtægter af kapitalandele i kapitalinteresser | 15.707 | 12.127 |
| Andre eksterne omkostninger | -6.280 | -6.505 |
| Bruttofortjeneste | 9.427 | 5.622 |
| Andre finansielle omkostninger | -41 | -6 |
| Resultat før skat | 9.386 | 5.616 |
| Skat af årets resultat | 0 | 0 |
| ÅRETS RESULTAT | 9.386 | 5.616 |
| Forslag til resultatdisponering | | |
| Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode | 5.707 | 2.127 |
| Overført resultat | 3.679 | 3.489 |
| Anvendelse i alt | 9.386 | 5.616 |

Balance pr. 31. december

9

AKTIVER

| <u>Note</u> | 2021 kr. | 2020 kr. |
|--|---------------|---------------|
| Kapitalinteresser | 76.004 | 70.297 |
| Finansielle anlægsaktiver i alt | 76.004 | 70.297 |
| ANLÆGSAKTIVER I ALT | 76.004 | 70.297 |
| Likvide beholdninger | 7.228 | 3.549 |
| OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT | 7.228 | 3.549 |
| AKTIVER I ALT | 83.232 | 73.846 |

Balance pr. 31. december

10

PASSIVER

| <u>Note</u> | 2021 kr. | 2020 kr. |
|--|---------------|---------------|
| Selskabskapital | 40.000 | 40.000 |
| Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode | 75.964 | 70.257 |
| Overført resultat | -38.982 | -42.661 |
| EGENKAPITAL I ALT | 76.982 | 67.596 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | 6.250 | 6.250 |
| Kortfristet gæld i alt | 6.250 | 6.250 |
| GÆLD I ALT | 6.250 | 6.250 |
| PASSIVER I ALT | 83.232 | 73.846 |

1 Selskabets væsentligste aktiviteter

| <u>Note</u> | 2021 kr. | 2020 kr. |
|--|-------------|-------------|
| 1 Selskabets væsentligste aktiviteter | | |
| Selskabets aktivitet er finansielt holdingselskab. | | |
| 2 Personaleomkostninger | | |
| Der har i regnskabsåret ikke været ansatte. | | |

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.”

Sarah Renée Ruepp

Direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-517299577561

IP: 80.208.xxx.xxx

2022-06-04 18:31:20 UTC

NEM ID 

Leo Kjeldsmark

Statsautoriseret revisor

På vegne af: Addere Revision Statsautoriseret Revisi...

Serienummer: CVR:34589992-RID:69369375

IP: 80.63.xxx.xxx

2022-06-07 06:02:58 UTC

NEM ID 

Sarah Renée Ruepp

Dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-517299577561

IP: 80.208.xxx.xxx

2022-06-07 19:52:15 UTC

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: 4VL7J-K5EKF-UCE8F-H6HH8-U3CJ2-HICOB

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>