

Saysette Holding ApS
(CVR-nr. 36 46 02 96)Kongensgade 39,3,
5000 Odense C**ÅRSRAPPORT FOR PERIODEN**
1. OKTOBER 2023 – 30. SEPTEMBER 2024

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 17/12 - 2024

Dirigent



Charles Daniel Saysette

INDHOLDSFORTEGNELSE

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang	2 - 3
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab 1. oktober 2023 – 30. september 2024	
Anvendt regnskabspraksis	6 - 7
Resultatopgørelse	8
Balance pr. 30. september 2024, aktiver	9
Balance pr. 30. september 2024, passiver	10
Egenkapitalopgørelse	11
Noter	12 - 13

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2023 – 30. september 2024 for Saysette Holding ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

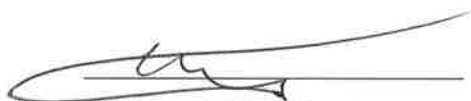
Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling pr. 30. september 2024 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2023 – 30. september 2024.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Odense, den 13. december 2024

Direktion:



Charles Daniel Saysette

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRING OM UDVIDET GENNEMGANG

Til kapitalejeren i Saysette Holding ApS

Konklusion

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Saysette Holding ApS for regnskabsåret 1. oktober 2023 – 30. september 2024, der omfatter regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2024 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2023 – 30. september 2024 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR – danske revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i afsnittet ”Revisors ansvar for den udvidede gennemgang af årsregnskabet”. Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med International Ethics Standards Board for Accountants’ internationale retningslinjer for revisors etiske adfærd (IESBA Code) og de yderligere etiske krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelse i henhold til disse 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 udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser 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 har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for den udvidede gennemgang af årsregnskabet

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Dette kræver, at vi planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

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 udvidede gennemgang af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentlig inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved den udvidede gennemgang 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.

Odense, den 13. december 2024

SØBY REVISORER A/S

Godkendte Revisorer

CVR-nr. 19 12 57 42



Margit Frølund Hansen

Registreret revisor

mne3844

SELSKABSOPLYSNINGER**Selskabet**

Saysette Holding ApS
Kongensgade 39,3.
5000 Odense C

Telefon: 26 27 23 85

CVR-nr.: 36 46 02 96

Stiftet: 1. december 2014

Hjemsted: Odense

Regnskabsår: 1. oktober – 30. september

Direktion

Charles Daniel Saysette

Revisor

SØBY REVISORER A/S
Godkendte Revisorer
Landbrugsvej 4
5260 Odense S

LEDELSESBERETNING

Selskabets væsentligste aktiviteter:

Selskabets hovedaktivitet er at eje kapitalandele i virksomheder m.v.

Usædvanlige forhold:

Ingen.

Usikkerhed ved indregning eller måling:

Ingen.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold:

Selskabets resultat og økonomiske udvikling blev bedre end forventet i den senest offentliggjorte årsrapport, og årets resultat anses for tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning:

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for Saysette Holding ApS for 2023/24 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af enkelte bestemmelser fra regnskabsklasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

RESULTATOPGØRELSEN

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger m.v.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, 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 m.v.

Udbytte fra øvrige kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

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

BALANCEN

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i kapitalinteresser indregnes i balancen til kostpris.

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af kapitalandele i kapitalinteresser vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Egenkapital

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som særskilt post under egenkapitalen. Forslag til udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførelsesberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

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. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser, som omfatter anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

RESULTATOPGØRELSE
1. OKTOBER 2023 - 30. SEPTEMBER 2024

<u>Note</u>	<u>2023/24 i</u> <u>hele kr.</u>	<u>2022/23 i</u> <u>1.000 kr.</u>
BRUTTOTAB	<u>-8.503</u>	<u>-5</u>
Indtægter af kapitalinteresser	50.000	0
1. Finansielle indtægter	3.716	3
2. Finansielle omkostninger	<u>-7.957</u>	<u>-6</u>
RESULTAT FØR SKAT	37.256	-8
3. Skat af årets resultat	<u>-5.298</u>	<u>0</u>
ÅRETS RESULTAT	<u>31.958</u>	<u>-8</u>
 FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING:		
Overført resultat	<u>31.958</u>	<u>-8</u>
Disponeret i alt	<u>31.958</u>	<u>-8</u>

BALANCE PR. 30. SEPTEMBER 2024

AKTIVER

<u>Note</u>	<u>30/9 2024</u> <u>i hele kr.</u>	<u>30/9 2023</u> <u>i 1.000 kr.</u>
ANLÆGSAKTIVER:		
Finansielle anlægsaktiver:		
4. Kapitalinteresser	2.366.337	2.366
ANLÆGSAKTIVER I ALT	2.366.337	2.366
 OMSÆTNINGSAKTIVER:		
Tilgodehavender:		
Tilgodehavender hos kapitalinteresser	2.493	103
Udskudte skatteaktiver	9.956	15
	<u>12.449</u>	<u>118</u>
Likvide beholdninger	5.130	0
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	17.579	118
AKTIVER I ALT	2.383.916	2.484

BALANCE PR. 30. SEPTEMBER 2024

PASSIVER

<u>Note</u>	30/9 2024 i hele kr.	30/9 2023 i 1.000 kr.
EGENKAPITAL:		
Anpartskapital	50.000	50
Overført resultat	9.532	-22
EGENKAPITAL I ALT	59.532	28
5. LANGFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER:		
Anden gæld	1.975.000	2.110
KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER:		
5. Kortfristet del af langfristet gæld	135.000	140
Anden gæld	214.384	206
	349.384	346
GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT	2.324.384	2.456
PASSIVER I ALT	2.383.916	2.484
6. EVENTUALPOSTER		
7. PANTSÆTNINGER OG SIKKERHEDSSTILLELSER		
8. OPLYSNINGER OM VÆSENTLIGE USIKKERHEDER, USÆDVANLIGE FORHOLD OG EFTERFØLGENDE BEGIVENHEDER		

EGENKAPITALOPGØRELSE

	<u>30/9 2024</u>	<u>30/9 2023</u>
	hele kr.	1.000 kr.
EGENKAPITAL		
Anpartskapital:		
Saldo primo	50.000	50
Saldo ultimo	50.000	50
Overført resultat:		
Saldo primo	-22.426	-14
Årets resultat	31.958	-8
Saldo ultimo	9.532	-22
EGENKAPITAL, ULTIMO	<u>59.532</u>	<u>28</u>

NOTER

Note		2023/24 i hele kr.	2022/23 i 1.000 kr.
1.	FINANSIELLE INDTÆGTER:		
	Renteindtægter m.v. i øvrigt	3.716	3
2.	FINANSIELLE OMKOSTNINGER:		
	Rentekomkostninger m.v. i øvrigt	7.957	6
3.	SKAT AF ÅRETS RESULTAT:		
	Regulering af udskudt skat	5.298	0
4.	KAPITALANDELE I KAPITALINTERESSER:		
			Kapitalandele i kapital- interesser
	Kostpris		
	Kostpris 1. oktober 2023		2.366.337
	Kostpris 30. september 2024		2.366.337
	Regnskabsmæssig værdi 30. september 2024		2.366.337
	Kapitalinteresser		
		Årets resultat	Andel Egen- kapital
		Stemme- og ejerandel	
	Nelles Coffee & Wine A/S, Odense	1.713.973	298.560
		50%	856.987

NOTER

Note

5. LANGFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSE:

	1/10 2023 gæld i alt	30/9 2024 gæld i alt	Afdrag næste år	Restgæld efter 5 år
Anden gæld	2.250.000	2.110.000	135.000	1.435.000

6. EVENTUALPOSTER M.V.:

Eventualaktiver og eventualforpligtelser:

Selskabet har kautioneret for Nelles Coffee & Wine A/S' engagement med pengeinstitut, samt t.kr. 200 for Nelles Odense Teater ApS' engagement med pengeinstitut.

7. PANTSÆTNINGER OG SIKKERHEDSSTILLELSER:

Kapitalandele i Nelles Coffeé & Wine A/S nominelt t.kr. 190 er lagt til sikkerhed for anden gæld t.kr. 2.110.

8. OPLYSNINGER OM VÆSENTLIGE USIKKERHEDER, USÆDVANLIGE FORHOLD OG EFTERFØLGENDE BEGIVENHEDER:

Ingen.