

SC Portefølje Management ApS

Kronprinsessegade 46E

1306 København

CVR-nr. 27 92 35 77

Årsrapport for 2022

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets
ordinære generalforsamling den
12. juli 2023

Peder Ries Borchert
dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	2
Revisors erklæring om opstilling af årsrapport	3
 Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
 Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	9
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	6
Balance 31. december	7
Noter	11

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022 for SC Portefølje Management ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2022 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København K, den 11. juli 2023

Direktion

Peder Ries Borchert
direktør

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til kapitalejeren i SC Portefølje Management ApS

Vi har opstillet årsrapporten for SC Portefølje Management ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som virksomheden har tilvejebragt.

Årsrapporten 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 vor faglige ekspertise til at assistere virksomheden med at udarbejde og præsentere årsrapporten i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisors etiske adfærd (IESBA Code) herunder principper om integritet, objektivitet, professionel kompetence og fornøden omhu.

Årsrapporten samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsrapporten, er virksomhedens 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, virksomheden har givet os til brug for at opstille årsrapporten. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Frederiksberg, den 11. juli 2023

Revisionsfirmaet Albrechtsen

Statsautoriseret Revisionsaktieselskab

CVR-nr. 77 92 64 10

Peter Steen Christensen
statsautoriseret revisor
MNE-nr. mne16626

Selskabsoplysninger

Selskabet	SC Portefølje Management ApS Kronprinsessegade 46E 1306 København
	CVR-nr.: 27 92 35 77
	Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december 2022
	Hjemsted: København K
Direktion	Peder Ries Borchert, direktør
Revisor	Revisionsfirmaet Albrechtsen Statsautoriseret Revisionsaktieselskab Lindevangs Allé 4 2000 Frederiksberg

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive virksomhed med udvikling, produktion, markedsføring, distribution og kommercialisering af IT-produkter og -tjenesteydelser og dermed beslægtet virksomhed efter bestyrelsens skøn.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	Note	2022 kr.	2021 kr.
Bruttofortjeneste		10.393.882	1.163.880
Personaleomkostninger	1	-3.268.400	-2.399.359
Resultat af primær drift		7.125.482	-1.235.479
Andre driftsomkostninger		-170.804	0
Resultat før finansielle poster		6.954.678	-1.235.479
Finansielle indtægter		6.844	0
Finansielle omkostninger		-5.823	0
Resultat før skat		6.955.699	-1.235.479
Skat af årets resultat	2	-2.235.009	0
Årets resultat		4.720.690	-1.235.479
Overført resultat		4.720.690	-1.235.479
		4.720.690	-1.235.479

Balance 31. december

	Note	2022 kr.	2021 kr.
Aktiver			
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		37.707.196	25.230.067
Andre tilgodehavender		138.296	0
Udskudt skatteaktiv		0	1.667.376
Tilgodehavender		37.845.492	26.897.443
Likvide beholdninger		125.223	0
Omsætningsaktiver i alt		37.970.715	26.897.443
Aktiver i alt		37.970.715	26.897.443

Balance 31. december

	Note	2022 kr.	2021 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		949.848	949.848
Overført resultat		4.306.269	-414.421
Egenkapital		5.256.117	535.427
Banker		1.339	0
Gæld til tilknyttede virksomheder		26.543.482	26.128.482
Selskabsskat		567.633	0
Anden gæld		5.602.144	233.534
Kortfristede gældsforpligtelser		32.714.598	26.362.016
Gældsforpligtelser i alt		32.714.598	26.362.016
Passiver i alt		37.970.715	26.897.443

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for SC Portefølje Management ApS for 2022 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2022 er aflagt i kr.

Generelt om indregning og måling

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

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

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, 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 samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Indtægter stammer fra administrations honorar og andre service.

Anvendt regnskabspraksis

Andre eksterne omkostninger

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

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere.

Finansielle indtægter og omkostninger

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 mv.

Skat af årets resultat

Virksomheden er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af koncernens danske dattervirksomheder. Dattervirksomheder indgår i sambeskatningen fra det tidspunkt, hvor de indgår i konsolideringen i koncernregnskabet og frem til det tidspunkt, hvor de udgår fra konsolideringen.

Balancen

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kassebeholdning samt indestående i pengeinstitutter.

Egenkapital

Udbytte

Foreslået udbytte vises som en særskilt post under egenkapitalen. Udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Selskabsskat og udskudt skat

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.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Noter

	2022	2021
	kr.	kr.
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	3.169.800	2.399.359
Pensioner	98.600	0
	3.268.400	2.399.359
 Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	 5	 4
 2 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	567.633	0
Årets udskudte skat	1.667.376	0
	2.235.009	0

3 Eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet BLSH ApS (Administrationsselskab) og hæfter solidarisk med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskat for indkomståret og frem samt for kildeskat på udbytter, renter og royalties.

Peder Ries Borchert

Navnet returneret af dansk MitID var:

NAVNE & ADRESSEBESKYTTET

Direktør

ID: 4e69dedd-b977-44a5-8b3d-c42989c9aa01

Tidspunkt for underskrift: 12-07-2023 kl.: 12:27:02

Underskrevet med MitID



Peder Ries Borchert

Navnet returneret af dansk MitID var:

NAVNE & ADRESSEBESKYTTET

Dirigent

ID: 4e69dedd-b977-44a5-8b3d-c42989c9aa01

Tidspunkt for underskrift: 12-07-2023 kl.: 12:27:02

Underskrevet med MitID



Peter Steen Christensen

Navnet returneret af dansk MitID var:

Peter Steen Christensen

Revisor

ID: ee8bab3f-abcb-448a-be63-824d8b5e0690

Tidspunkt for underskrift: 12-07-2023 kl.: 14:21:34

Underskrevet med MitID

