

SER Holding af 27/6 ApS

Gultentorpvej 10, 9260 Gistrup

CVR-nr. 30 91 19 38

Årsrapport 2022

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 12. juni 2023

Dirigent:

.....
Stephen Edward Rees

Indhold

Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab 1. januar - 31. december	6
Resultatopgørelse	6
Balance	7
Egenkapitalopgørelse	8
Noter	9

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for SER Holding af 27/6 ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022.

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

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

Det er endvidere min opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aalborg, den 12. juni 2023
Direktion:

.....
Stephen Edward Rees

Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i SER Holding af 27/6 ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for SER Holding af 27/6 ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som du har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410 *Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger*.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere dig 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 revisoreres 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 dit 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 du har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller review-konklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Aalborg, den 12. juni 2023
EY Godkendt Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 30 70 02 28

Thomas S. Kallehauge
statsaut. revisor
mne35422

Ledelsesberetning

Oplysninger om selskabet

Navn	SER Holding af 27/6 ApS
Adresse, postnr., by	Gultentorpvej 10, 9260 Gistrup
CVR-nr.	30 91 19 38
Stiftet	27. august 2007
Hjemstedskommune	Aalborg
Regnskabsår	1. januar - 31. december
Direktion	Stephen Edward Rees
Revisor	EY Godkendt Revisionspartnerselskab Vestre Havnepromenade 1A, 9000 Aalborg

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive investeringsvirksomhed og anden dermed efter direktionens skøn beslægtet virksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Virksomhedens resultatopgørelse for 2022 udviser et underskud på 538.392 kr. mod et underskud på 13.915 kr. sidste år, og virksomhedens balance pr. 31. december 2022 udviser en egenkapital på 1.867.616 kr.

Ledelsen anser årets resultat for som forventet.

Begivenheder efter balancedagen

Der er ikke ud over ovenstående efter balancedagen indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for virksomhedens finansielle stilling.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Resultatopgørelse

Note	kr.	2022	2021
	Bruttotab	-9.917	-7.206
2	Finansielle indtægter	11.747	12.364
3	Finansielle omkostninger	-540.222	-19.073
	Resultat før skat	-538.392	-13.915
	Skat af årets resultat	0	0
	Årets resultat	-538.392	-13.915
	Forslag til resultatdisponering		
	Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	117.800	114.400
	Overført resultat	-656.192	-128.315
		-538.392	-13.915

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Balance

Note	kr.	2022	2021
	AKTIVER		
	Anlægsaktiver		
4	Finansielle anlægsaktiver		
	Kapitalandele i kapitalinteresser	703.250	303.250
	Tilgodehavender hos kapitalinteresser	0	400.000
	Kapitalandele i fællesledede virksomheder	20.000	0
	Andre værdipapirer og kapitalandele	0	420.749
		<u>723.250</u>	<u>1.123.999</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>723.250</u>	<u>1.123.999</u>
	Omsætningsaktiver		
	Tilgodehavender		
	Tilgodehavender hos kapitalinteresser	36.428	0
		<u>36.428</u>	<u>0</u>
5	Værdipapirer og kapitalandele	<u>899.549</u>	<u>1.016.600</u>
	Likvide beholdninger	213.390	384.809
	Omsætningsaktiver i alt	<u>1.149.367</u>	<u>1.401.409</u>
	AKTIVER I ALT	<u>1.872.617</u>	<u>2.525.408</u>
	PASSIVER		
	Egenkapital		
	Selskabskapital	125.000	125.000
	Overført resultat	1.624.816	2.281.008
	Foreslået udbytte for regnskabsåret	117.800	114.400
	Egenkapital i alt	<u>1.867.616</u>	<u>2.520.408</u>
	Gældsforpligtelser		
	Kortfristede gældsforpligtelser		
	Anden gæld	5.001	5.000
		<u>5.001</u>	<u>5.000</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>5.001</u>	<u>5.000</u>
	PASSIVER I ALT	<u>1.872.617</u>	<u>2.525.408</u>

1 Anvendt regnskabspraksis

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Egenkapitalopgørelse

kr.	Selskabskapital	Overført resultat	Foreslået udbytte for regnskabsåret	I alt
Egenkapital 1. januar 2022	125.000	2.281.008	114.400	2.520.408
Overført via resultatdisponering	0	-656.192	117.800	-538.392
Udloddet udbytte	0	0	-114.400	-114.400
Egenkapital 31. december 2022	<u>125.000</u>	<u>1.624.816</u>	<u>117.800</u>	<u>1.867.616</u>

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for SER Holding af 27/6 ApS for 2022 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af visse bestemmelser for klasse C.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Præsentationsvaluta

Årsregnskabet er aflagt i danske kroner (kr.).

Resultatopgørelsen

Bruttotab

Posten andre eksterne omkostninger er med henvisning til årsregnskabslovens § 32 sammendraget til en regnskabspost benævnt bruttotab.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende virksomhedens primære aktivitet, der er afholdt i årets løb, herunder omkostninger til administration m.v.

Resultat af kapitalandele i kapitalinteresser

Posten omfatter modtagne udbytter fra kapitalinteresser i det omfang udbyttet ikke overstiger den akkumulerede indtjening i kapitalinteressen i ejerperioden.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v.

Balancen

Kapitalandele i kapitalinteresser

Kapitalandele i kapitalinteresser måles til kostpris. Modtaget udbytte, der overstiger den akkumulerede indtjening i kapitalinteressen i ejerperioden, behandles som en reduktion af kostprisen.

Kapitalandele i fællesledede virksomheder

Kapitalandele i fællesledede virksomheder måles til kostpris. Modtaget udbytte, der overstiger den akkumulerede indtjening i den fællesledede virksomhed i ejerperioden, behandles som en reduktion af kostprisen.

Andre værdipapirer og kapitalandele

Andre værdipapirer og kapitalandele består af unoterede aktier. Kapitalandele, der ikke er optaget til handel på et aktivt marked, måles til kostpris.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Finansielle anlægsaktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse. Hvis der er indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest for hvert enkelt aktiv henholdsvis hver gruppe af aktiver, der genererer uafhængige pengestrømme. Aktiverne nedskrives til genindvindingsværdien, som udgør den højeste værdi af kapitalværdien og nettosalgsprisen (genvindingspris), hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Tilgodehavender

Virksomheden har valgt IAS 39 som fortolkningsbidrag for nedskrivninger af finansielle tilgodehavender.

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab efter en individuel vurdering af tilgodehavender.

Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, der består af børsnoterede aktier og obligationer, måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen. Kapitalandele, der ikke er optaget til handel på et aktivt marked, måles til kostpris.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger i pengeinstitut.

Egenkapital

Foreslået udbytte

Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på den ordinære generalforsamling (deklareringstidspunktet). Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Andre gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdien.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

kr.	2022	2021
2 Finansielle indtægter		
Gevinst ved salg af værdipapirer	11.747	12.364
	<u>11.747</u>	<u>12.364</u>
3 Finansielle omkostninger		
Nedskrivning af finansielle anlægsaktiver	420.749	0
Dagsværdireguleringer af værdipapirer	117.051	12.694
Tab ved salg af værdipapirer	0	4.395
Andre finansielle omkostninger	2.422	1.984
	<u>540.222</u>	<u>19.073</u>
4 Finansielle anlægsaktiver		
Kapitalinteresser		
Navn	Hjemsted	Ejerandel
AW Technologies ApS	Nørresundby	28,96 %
Fællesledede virksomheder		
Winesealer ApS	Aalborg	50,00 %

5 Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer består af børsnoterede værdipapirer og investeringsbeviser som måles til dagsværdipåbalancedagen svarende til børskursen (dagsværdiniveau 1).

Årets dagsværdiregulering af børsnoterede værdipapirer fremgår af note 2 og 3.

Dagsværdien på balancedagen for børsnoterede værdipapirer udgør 899 t.kr.

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.”

Stephen Edward Rees

Direktion

På vegne af: SER Holding af 276 ApS

Serienummer: 0c5ec308-42a8-4179-b039-af321c1c0826

IP: 130.225.xxx.xxx

2023-06-14 06:11:41 UTC



Stephen Edward Rees

Dirigent

På vegne af: SER Holding af 276 ApS

Serienummer: 0c5ec308-42a8-4179-b039-af321c1c0826

IP: 130.225.xxx.xxx

2023-06-14 06:11:41 UTC



Thomas Kallehauge

Statsautoriseret revisor

På vegne af: EY Godkendt Revisionspartnerselskab

Serienummer: CVR:30700228-RID:16566788

IP: 145.62.xxx.xxx

2023-06-14 08:00:03 UTC



Penneo dokumentnøgle: ME7K5-ECTV8-CYNYC-H33MA-7VXDB-BVEEB

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 i indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validator>