

# FUNDER & HENRIKSEN

## **CSI Holding ApS**

Kalkerupvej 9  
4684 Holmegaard

CVR-nr. 21 73 86 46

## **Årsrapport for perioden 1. juli 2021 til 30. juni 2022**

(24. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt  
på selskabets ordinære generalforsam-  
ling den 21. december 2022

---

John Bøgh  
dirigent

**Indholdsfortegnelse**

	<b>Side</b>
<b>Påtegninger</b>	
Ledespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsrapport	2
<b>Ledelsesberetning</b>	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
<b>Årsregnskab</b>	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse 1. juli 2021 - 30. juni 2022	8
Balance pr. 30. juni 2022	9
Egenkapitalopgørelse	11
Noter	12

## Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2021 - 30. juni 2022 for CSI Holding 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. 30. juni 2022 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2021 - 30. juni 2022.

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

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Holmegaard, den 21. december 2022

**Direktion**

John Bøgh  
direktør

## Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

### *Til kapitalejeren i CSI Holding ApS*

Vi har opstillet årsrapporten for CSI Holding ApS for regnskabsåret 1. juli 2021 - 30. juni 2022 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som virksomheden har tilvejebragt.

Årsrapporten omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse 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 revisoreres 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.

Næstved, den 21. december 2022

**FUNDER & HENRIKSEN REVISION**

Godkendt Revisionsanpartsselskab

CVR-nr. 29 62 87 77

Søren Funder Andersen

Registret revisor

MNE-nr. mne320

## Selskabsoplysninger

**Selskabet**

CSI Holding ApS  
Kalkerupvej 9  
4684 Holmegaard

CVR-nr.: 21 73 86 46

Regnskabsperiode: 1. juli 2021 - 30. juni 2022

Stiftet: 1. december 1998

Regnskabsår: 24. regnskabsår

Hjemsted: Næstved

**Direktion**

John Bøgh, direktør

**Revisor**

FUNDER & HENRIKSEN REVISION  
Godkendt Revisionsanpartsselskab  
Norgesvej 2  
4700 Næstved

## Ledelsesberetning

### Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er investering, handel og anden hermed beslægtet virksomhed.

## Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for CSI Holding ApS for 2021/22 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af regler fra regnskabsklasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2021/22 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

### Bruttotab

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

Bruttotab er et sammendrag af nettoomsætning med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

## Anvendt regnskabspraksis

### **Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer**

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

### **Andre eksterne omkostninger**

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration mv.

### **Personaleomkostninger**

Personaleomkostninger omfatter løn og gager.

### **Af- og nedskrivninger**

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver.

### **Finansielle indtægter og omkostninger**

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer mv.

### **Skat af årets resultat**

Årets skat, som består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

## **Balancen**

### **Materielle anlægsaktiver**

#### *Investeringsjendomme*

Investeringsjendomme udgør investeringer i grunde og bygninger med det formål at opnå afkast af den investerede kapital i form af løbende driftsafkast og/eller kapitalgevinst ved videresalg.

Investeringsjendomme måles ved anskaffelse til kostpris omfattende anskaffelsespris inkl. købsomkostninger.

Efter første indregning måles investeringsejendomme til kostpris fratrukket årets af- og nedskrivninger.



## Anvendt regnskabspraksis

### **Andre værdipapirer og kapitalandele, anlægsaktiver**

Kapitalandele måles til dagsværdi.

### **Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

### **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**

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 opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen. Udskudt skat måles til netrealisationsværdi.

#### **Gældsforpligtelser**

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

Resultatopgørelse 1. juli 2021 - 30. juni 2022

	Note	2021/22 kr.	2020/21 kr.
<b>Bruttotab</b>		<b>-766</b>	<b>-15.788</b>
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver		<u>-2.155</u>	<u>-2.155</u>
<b>Resultat før finansielle poster</b>		<b>-2.921</b>	<b>-17.943</b>
Finansielle omkostninger		<u>-10.910</u>	<u>-629</u>
<b>Årets resultat</b>		<b><u>-13.831</u></b>	<b><u>-18.572</u></b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat		<u>-13.831</u>	<u>-18.572</u>
		<b><u>-13.831</u></b>	<b><u>-18.572</u></b>

Balance pr. 30. juni 2022

	Note	2021/22 kr.	2020/21 kr.
<b>Aktiver</b>			
Investeringsejendomme		<u>699.719</u>	<u>701.874</u>
<b>Materielle anlægsaktiver</b>		<u><b>699.719</b></u>	<u><b>701.874</b></u>
Andre værdipapirer og kapitalandele		<u>25.804</u>	<u>8.581</u>
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>		<u><b>25.804</b></u>	<u><b>8.581</b></u>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>		<u><b>725.523</b></u>	<u><b>710.455</b></u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		7.600	0
Andre tilgodehavender		16.413	19.423
Periodeafgrænsningsposter		<u>1.374</u>	<u>1.369</u>
<b>Tilgodehavender</b>		<u><b>25.387</b></u>	<u><b>20.792</b></u>
<b>Likvide beholdninger</b>		<u><b>34.268</b></u>	<u><b>91.037</b></u>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<u><b>59.655</b></u>	<u><b>111.829</b></u>
<b>Aktiver i alt</b>		<u><u><b>785.178</b></u></u>	<u><u><b>822.284</b></u></u>

Balance pr. 30. juni 2022

	Note	2021/22 kr.	2020/21 kr.
<b>Passiver</b>			
Virksomhedskapital		125.000	125.000
Overført resultat		617.812	631.643
<b>Egenkapital</b>		<b>742.812</b>	<b>756.643</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		9.000	9.000
Anden gæld		21.966	45.241
Deposita		11.400	11.400
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b>42.366</b>	<b>65.641</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<b>42.366</b>	<b>65.641</b>
<b>Passiver i alt</b>		<b>785.178</b>	<b>822.284</b>
Eventualforpligtelser	3		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	4		

**Egenkapitalopgørelse**

	Virksomheds- kapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. juli 2021	125.000	631.643	756.643
Årets resultat	0	-13.831	-13.831
<b>Egenkapital 30. juni 2022</b>	<b>125.000</b>	<b>617.812</b>	<b>742.812</b>

Noter

	2021/22 kr.	2020/21 kr.
<b>1 Personaleomkostninger</b>		
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>1</u>	<u>1</u>
<b>2 Oplysning om dagsværdi</b>		<b>2021/22</b> kr.
<b>Investeringsejendomme</b>		
Dagsværdi af aktiv eller forpligtelse, der måles til dagsværdi, primo		<u>701.874</u>
Ændringer af dagsværdien, der indregnes i resultatopgørelsen		<u>-2.155</u>
Dagsværdi af aktiv eller forpligtelse, der måles til dagsværdi, ultimo		<u>699.719</u>
<b>Børsnoterede værdipapirer</b>		
Dagsværdi af aktiv eller forpligtelse, der måles til dagsværdi, primo		<u>8.581</u>
Ændringer af dagsværdien, der indregnes i resultatopgørelsen		<u>-10.908</u>
Dagsværdi af aktiv eller forpligtelse, der måles til dagsværdi, ultimo		<u>25.804</u>
<b>3 Eventualforpligtelser</b>		
Selskabet har et udskudt skatteaktiv på t.kr. 222. Da selskabet ikke forventer dette skatteaktiv udnyttet indenfor en kort årrække, er dette aktiv ikke balanceført.		
<b>4 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser</b>		
Ingen.		