

SET-Holding ApS
Munkevej 12
9970 Strandby

CVR-nr: 24 24 25 52

ÅRSRAPPORT 2016/17

(18. regnskabsår)

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 2/10 2017

Peder Johansen
Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE**Påtegninger**

| | |
|---|---|
| Ledespåtegning | 2 |
| Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab | 3 |

Årsregnskab 1. maj 2016 - 30. april 2017

| | |
|--------------------------------|---|
| Anvendt regnskabspraksis | 4 |
| Resultatopgørelse | 6 |
| Balance | 7 |
| Noter | 9 |

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. maj 2016 - 30. april 2017 for SET-Holding ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsrapporten, der ikke er revideret, aflægges 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. 30. april 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. maj 2016 - 30. april 2017.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Strandby, den 2/10 2017

Direktion

Peder Johansen

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB**Til den daglige ledelse i SET-Holding ApS**

Vi har opstillet årsregnskabet for SET-Holding ApS for perioden 1. maj 2016 - 30. april 2017 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De 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 Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisors Etiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er Deres 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, De 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.

Sæby, den 2/10 2017

Honum & Dyg A/S

CVR-nr.: 15469838


Per Dyg
registreret revisor HD

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

GENERELT

Årsregnskabet for SET-Holding ApS for 2016/17 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

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 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.

RESULTATOPGØRELSEN

Generelt

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste.

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne "nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer, varer under fremstilling og handelsvarer, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger".

Finansielle indtægter og omkostninger

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

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.

Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser 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

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Egenkapital Udbytte

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

Selskabsskat

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.

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede og associerede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

RESULTATOPGØRELSE

1. MAJ 2016 - 30. APRIL 2017

| | 2016/17 | 2015/16 |
|---|---------------|-------------|
| BRUTTOFORTJENESTE | 0 | -250 |
| Andre finansielle indtægter | 15.835 | 0 |
| Andre finansielle omkostninger | -117 | -105 |
| RESULTAT FØR SKAT | 15.718 | -355 |
| Skat af årets resultat | -3.413 | 260 |
| ÅRETS RESULTAT | 12.305 | -95 |
| FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING | | |
| Forslag til udbytte for regnskabsåret | 103.400 | 101.200 |
| Overført resultat | -91.095 | -101.295 |
| DISPONERET I ALT | 12.305 | -95 |

BALANCE PR. 30. APRIL 2017
AKTIVER

| | 2017 | 2016 |
|----------------------------------|------------------|------------------|
| Selskabsskat | 568 | 2.000 |
| Andre tilgodehavender..... | 12 | 0 |
| Tilgodehavender | 580 | 2.000 |
| Likvide beholdninger..... | 1.790.807 | 1.878.171 |
| OMSÆTNINGSAKTIVER..... | 1.791.387 | 1.880.171 |
| AKTIVER..... | 1.791.387 | 1.880.171 |

BALANCE PR. 30. APRIL 2017

PASSIVER

| | 2017 | 2016 |
|--|------------------|------------------|
| Virksomhedskapital..... | 500.000 | 500.000 |
| Overkurs ved emission | 1.172.428 | 1.172.428 |
| Overført resultat..... | 13.245 | 104.340 |
| Forslag til udbytte for regnskabsåret..... | 103.400 | 101.200 |
| 2 EGENKAPITAL..... | 1.789.073 | 1.877.968 |
| | | |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | 2.314 | 2.203 |
| Kortfristede gældsforpligtelser | 2.314 | 2.203 |
| GÆLDSFORPLIGTELSE | 2.314 | 2.203 |
| | | |
| PASSIVER | 1.791.387 | 1.880.171 |

NOTER

2016/17

2015/16

1 Selskabets hovedaktivitet

Selskabets vigtigste aktivitet er at handels- og finansieringsvirksomhed samt anden i forbindelse hermed stående virksomhed.

| | Primo | Udbetalt udbytte | Forslag til re- sultatdisponering | Ultimo |
|--|------------------|---------------------|--------------------------------------|------------------|
| 2 Egenkapital | | | | |
| Virksomhedskapital..... | 500.000 | 0 | 0 | 500.000 |
| Overkurs ved emission | 1.172.428 | 0 | 0 | 1.172.428 |
| Overført resultat..... | 104.340 | 0 | -91.095 | 13.245 |
| Forslag til udbytte for regnskabsåret | 101.200 | -101.200 | 103.400 | 103.400 |
| | <u>1.877.968</u> | <u>-101.200</u> | <u>12.305</u> | <u>1.789.073</u> |

Selskabets samlede indskudskapital på kr. 125.000 består af 125 anparter af kr.1.000. Ingen anparter har særlige rettigheder.