

SRI Holding A/S

Brolæggervej 10
6710 Esbjerg V
CVR-nr. 25053230

Årsrapport 01.07.2016 - 30.06.2017

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 06.12.2017

Dirigent

Navn: Jan Nørskov

Indholdsfortegnelse

| | <u>Side</u> |
|-------------------------------------|--------------------|
| Virksomhedsoplysninger | 1 |
| Ledelsespåtegning | 2 |
| Den uafhængige revisors erklæringer | 3 |
| Ledelsesberetning | 5 |
| Resultatopgørelse for 2016/17 | 6 |
| Balance pr. 30.06.2017 | 7 |
| Egenkapitalopgørelse for 2016/17 | 9 |
| Noter | 10 |
| Anvendt regnskabspraksis | 12 |

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

SRI Holding A/S
Brolæggervej 10
6710 Esbjerg V

CVR-nr.: 25053230
Hjemsted: Esbjerg
Regnskabsår: 01.07.2016 - 30.06.2017

Hjemmeside: www.sri.dk
E-mail: sri@sri.dk

Bestyrelse

Flemming Nørskov, formand
Allan Nørskov
Jan Nørskov

Direktion

Jan Nørskov, administrerende direktør

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Dokken 8
Postbox 200
6701 Esbjerg

Ledespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.07.2016 - 30.06.2017 for SRI Holding A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30.06.2017 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.07.2016 - 30.06.2017.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Esbjerg, den 06.12.2017

Direktion

Jan Nørskov
administrerende direktør

Bestyrelse

Flemming Nørskov
formand

Allan Nørskov

Jan Nørskov

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i SRI Holding A/S

Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for SRI Holding A/S for regnskabsåret 01.07.2016 - 30.06.2017. Årsregnskabet, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, noter samt anvendt regnskabspraksis, udarbejdes efter årsregnskabsloven.

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.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR – danske revisorerers standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR – danske revisorerers etiske regler samt 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.

Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30.06.2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.07.2016 - 30.06.2017 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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 væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved den udvidede gennemgang eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Den uafhængige revisors erklæringer

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.

Esbjerg, den 06.12.2017

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr.: 33963556

Mikael Grosbøl

statsautoriseret revisor

MNE-nr. 33707

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets formål er at eje anpartar og aktier i andre selskaber samt finansiering og formueforvaltning.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat er tilfredsstillende.

Begivenheder efter balancedagen

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

Resultatopgørelse for 2016/17

| | <u>Note</u> | <u>2016/17</u> <u>kr.</u> | <u>2015/16</u> <u>kr.</u> |
|--|-------------|------------------------------|------------------------------|
| Bruttofortjeneste | | 259.900 | 259.200 |
| Af- og nedskrivninger | 1 | (227.680) | (215.000) |
| Driftsresultat | | 32.220 | 44.200 |
| Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder | | 1.783.844 | 1.551.905 |
| Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder | | 19.000 | 4.000 |
| Andre finansielle indtægter | | 15.301 | 12.897 |
| Andre finansielle omkostninger | | (183.430) | (25.892) |
| Resultat før skat | | 1.666.935 | 1.587.110 |
| Skat af årets resultat | 2 | 25.555 | (10.686) |
| Årets resultat | | 1.692.490 | 1.576.424 |
| Forslag til resultatdisponering | | | |
| Ordinært udbytte for regnskabsåret | | 1.500.000 | 1.500.000 |
| Overført resultat | | 192.490 | 76.424 |
| | | 1.692.490 | 1.576.424 |

Balance pr. 30.06.2017

| | <u>Note</u> | <u>2016/17</u> <u>kr.</u> | <u>2015/16</u> <u>kr.</u> |
|--|-------------|------------------------------|------------------------------|
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | | 329.000 | 468.785 |
| Materielle anlægsaktiver | 3 | 329.000 | 468.785 |
| Kapitalandele i tilknyttede virksomheder | | 2.821.231 | 2.537.387 |
| Finansielle anlægsaktiver | 4 | 2.821.231 | 2.537.387 |
| Anlægsaktiver | | 3.150.231 | 3.006.172 |
| Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder | | 447.786 | 376.089 |
| Andre tilgodehavender | 5 | 5.293 | 0 |
| Tilgodehavender | | 453.079 | 376.089 |
| Andre værdipapirer og kapitalandele | | 562.366 | 721.722 |
| Værdipapirer og kapitalandele | | 562.366 | 721.722 |
| Likvide beholdninger | | 1.624.375 | 1.657.064 |
| Omsætningsaktiver | | 2.639.820 | 2.754.875 |
| Aktiver | | 5.790.051 | 5.761.047 |

Balance pr. 30.06.2017

| | <u>Note</u> | <u>2016/17</u> <u>kr.</u> | <u>2015/16</u> <u>kr.</u> |
|--|-------------|------------------------------|------------------------------|
| Virksomhedskapital | 6 | 510.000 | 510.000 |
| Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode | | 1.418.731 | 1.134.887 |
| Overført overskud eller underskud | | 1.874.973 | 1.966.327 |
| Forslag til udbytte for regnskabsåret | | 1.500.000 | 1.500.000 |
| Egenkapital | | 5.303.704 | 5.111.214 |
| Udskudt skat | | 37.000 | 55.500 |
| Hensatte forpligtelser | | 37.000 | 55.500 |
| Gæld til associerede virksomheder | | 214.900 | 204.700 |
| Skyldig selskabsskat | | 227.572 | 379.733 |
| Langfristede gældsforpligtelser | | 442.472 | 584.433 |
| Anden gæld | | 6.875 | 9.900 |
| Kortfristede gældsforpligtelser | | 6.875 | 9.900 |
| Gældsforpligtelser | | 449.347 | 594.333 |
| Passiver | | 5.790.051 | 5.761.047 |
| Eventualforpligtelser | 7 | | |

Egenkapitalopgørelse for 2016/17

| | Virksomheds- kapital kr. | Reserve for netto- opskrivning efter indre værdis metode kr. | Overført overskud eller underskud kr. | Forslag til udbytte for regnskabs- året kr. |
|-------------------------------|---|---|--|--|
| Egenkapital primo | 510.000 | 1.134.887 | 1.966.327 | 1.500.000 |
| Udbetalt ordinært udbytte | 0 | 0 | 0 | (1.500.000) |
| Årets resultat | 0 | 283.844 | (91.354) | 1.500.000 |
| Egenkapital ultimo | 510.000 | 1.418.731 | 1.874.973 | 1.500.000 |
| | | | | I alt kr. |
| Egenkapital primo | | | | 5.111.214 |
| Udbetalt ordinært udbytte | | | | (1.500.000) |
| Årets resultat | | | | 1.692.490 |
| Egenkapital ultimo | | | | 5.303.704 |

Noter

| | 2016/17 | 2015/16 |
|---|-----------------|--------------------|
| | kr. | kr. |
| 1. Af- og nedskrivninger | | |
| Afskrivninger på materielle anlægsaktiver | 227.680 | 215.000 |
| | 227.680 | 215.000 |
| | | |
| | 2016/17 | 2015/16 |
| | kr. | kr. |
| 2. Skat af årets resultat | | |
| Aktuel skat | (4.573) | 27.588 |
| Ændring af udskudt skat | (18.500) | (16.900) |
| Regulering vedrørende tidligere år | (2.482) | (2) |
| | (25.555) | 10.686 |
| | | |
| | | Andre |
| | | anlæg, |
| | | drifts- |
| | | materiel og |
| | | inventar |
| | | kr. |
| 3. Materielle anlægsaktiver | | |
| Kostpris primo | | 1.815.207 |
| Tilgange | | 87.895 |
| Kostpris ultimo | | 1.903.102 |
| | | |
| Af- og nedskrivninger primo | | (1.346.422) |
| Årets afskrivninger | | (227.680) |
| Af- og nedskrivninger ultimo | | (1.574.102) |
| | | |
| Regnskabsmæssig værdi ultimo | | 329.000 |

Noter

| | Kapital- andele i tilknyttede virk- somheder kr. |
|-------------------------------------|---|
| 4. Finansielle anlægsaktiver | |
| Kostpris primo | 1.402.500 |
| Kostpris ultimo | 1.402.500 |
| Opskrivninger primo | 1.134.887 |
| Andel af årets resultat | 1.783.844 |
| Udbytte | (1.500.000) |
| Opskrivninger ultimo | 1.418.731 |
| Regnskabsmæssig værdi ultimo | 2.821.231 |

| | 2016/17 kr. | 2015/16 kr. |
|---------------------------------|------------------------|------------------------|
| 5. Andre tilgodehavender | | |
| Øvrige tilgodehavender | 5.293 | 0 |
| | 5.293 | 0 |

| | Antal | Pålydende værdi kr. | Nominel værdi kr. |
|------------------------------|--------------|------------------------------------|----------------------------------|
| 6. Virksomhedskapital | | | |
| Aktier a 1.000 kr. | 510 | 1000 | 510.000 |
| | 510 | | 510.000 |

7. Eventualforpligtelser

Selskabet er administrationselskab i en dansk sambeskatning. Selskabet hæfter derfor i henhold til selskabsskattelovens regler herom for indkomstskatter mv. for de sambeskattede selskaber og ligeledes for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter for disse selskaber.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte bestemmelser for regnskabsklasse C.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste eller -tab

Bruttofortjeneste eller -tab omfatter nettoomsætning og eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætning ved salg af handelsvarer og færdigvarer indrenes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted. Nettoomsætning indregnes eksklusive moms, afgifter og rabatter i forbindelse med salget og måles til dagsværdien af det fastsatte vederlag.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører virksomhedens primære aktiviteter, herunder lokaleomkostninger, kontorholdsomkostninger mv.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver består af regnskabsårets af- og nedskrivninger opgjort ud fra henholdsvis de fastsatte restværdier og brugstider for de enkelte aktiver og gennemførte nedskrivningstest og af gevinster og tab ved salg af materielle anlægsaktiver.

Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder omfatter den forholdsmæssige andel af de enkelte virksomheders resultat efter fuld eliminering af interne avancer og tab.

Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder

Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder består af renteindtægter mv. fra tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder.

Andre finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter består af modtagne udbytter o.l. fra andre værdipapirer og kapitalandele, renteindtægter, herunder renteindtægter fra tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder, nettokursgevinster vedrørende værdipapirer mv.

Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af renteomkostninger, herunder renteomkostninger fra gæld til tilknyttede virksomheder, nettokurstab vedrørende værdipapirer samt tillæg under acontoskatteordningen mv.

Anvendt regnskabspraksis

Skat

Årets skat, der består af årets aktuelle skat og ændring af 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.

Selskabet er sambeskattet med alle danske dattervirksomheder. Den aktuelle danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster (fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud).

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen, omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen og omkostninger til klargøring af aktivet indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

| | |
|---|---------|
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 3-10 år |
|---|---------|

Forventede brugstider og restværdier revurderes årligt.

Materielle anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder indregnes og måles i modervirksomhedens regnskab efter den indre værdis metode (equity-metoden). Dette indebærer, at kapitalandelene måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi.

Nettoopskrivning af kapitalandele i tilknyttede virksomheder overføres i forbindelse med resultatdisponeringen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode under egenkapitalen.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Andre værdipapirer og kapitalandele (omsætningsaktiver)

Andre værdipapirer og kapitalandele indregnet under omsætningsaktiver omfatter børsnoterede værdipapir, der måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

Anvendt regnskabspraksis

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter bankindeståender.

Udskudt skat

Udskudt skat indregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser, hvor den skattemæssige værdi af aktiverne opgøres med udgangspunkt i henholdsvis den planlagte anvendelse af det enkelte aktiv og afvikling af den enkelte forpligtelse.

Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Skyldig og tilgodehavende selskabsskat

Aktuelle skatteforpligtelser eller tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for betalt acontoskat.