

SIVEKA HOLDING ApS

Anemonevej 13
2970 Hørsholm

Årsrapport
1. juli 2017 - 30. juni 2018

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

29/10/2018

Jørgen Grevenkop-Castenskiold
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	5
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	7
-------------------------	---

Balance	8
---------------	---

Noter	10
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

SIVEKA HOLDING ApS

Anemonevej 13

2970 Hørsholm

Telefonnummer: 40403410

CVR-nr: 26468744

Regnskabsår: 01/07/2017 - 30/06/2018

Bankforbindelse

Nordea Bank Danmark A/S

Vesterbrogade 8 Box 850

2000 Frederiksberg

DK Danmark

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2017/2018 for SIVEKA HOLDING ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Årsrapporten er ikke revideret, og virksomheden opfylder betingelserne herfor i henhold til Årsregnskabslovens § 135, stk. 1.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Med henvisning til Årsregnskabslovens § 10 a skal det oplyses, at generalforsamlingen vil fravælge revision for det kommende regnskabsår, hvis betingelserne herfor er opfyldt – jf. Årsregnskabslovens § 135, stk. 1.

Hørsholm, den 29/10/2018

Direktion

Jørgen Adolph Erikssøn Grevenkop-Castenskiold
Direktør

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

Årsrapporten for SIVEKA HOLDING ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes.

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.

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

Bruttoresultat

Bruttoresultatet omfatter nettoomsætningen med fradrag af direkte medgåede omkostninger.

Nettoomsætningen ved salg af tjenesteydelser og handelsvarer indregnes i resultatopgørelsen såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang.

Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Personaleomkostninger:

Posten omfatter gager og lønninger, feriepengeforpligtelse, sociale omkostninger, beklædning, uddannelse samt andre, direkte personalerelaterede omkostninger for samtlige ansatte.

Distributionsomkostninger:

Omfatter omkostninger til markedsføring, rejser, repræsentation, autodrift, mindre driftsmidler samt afskrivninger på driftsmidler og goodwill.

Administrationsomkostninger:

Omfatter alle omkostninger til administration, advokat, revisor, lokaleomkostninger incl. afskrivninger på indretning samt tab på debitorer.

Indtægter fra associerede virksomheder:

Omfatter selskabets andel af resultatet fra associerede virksomheder.

Op-/nedskrivning af finansielle anlægsaktiver:

Omfatter årets nettokursregulering.

Ekstraordinære indtægter og omkostninger:

Omfatter indtægter og omkostninger, som hidrører fra begivenheder eller transaktioner, der klart afviger fra den ordinære drift, og som ikke forventes at være af tilbagevendende karakter.

Skatter:

Omfatter beregnet selskabsskat - 22,0% - af årets skattepligtige, positive indkomst.

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Goodwill afskrives lineært over den vurderede økonomiske brugstid.

Materielle anlægsaktiver

Maskiner, inventar, automobiler samt indretning af lejede lokaler måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Der foretages lineære afskrivninger til restværdi, baseret på vurdering af aktivernes forventede brugstid.

Leasingkontrakter

Ydelser i forbindelse med leje- og leasingkontrakter indregnes i resultatopgørelsen over kontraktens løbetid. Selskabets samlede forpligtelser vedrørende operationelle kontrakter oplyses under eventualposter.

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i associerede virksomheder måles efter indre værdis metode. Reserve for opskrivning afsættes under egenkapital.

Andre finansielle anlægsaktiver måles til dagsværdi. Reserve for nettoopskrivning i forhold til kostprisen i alt afsættes under egenkapital. Skatten heraf afsættes under hensættelser.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden, eller nettorealisationsværdi, hvor denne er lavere. Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Nettorealisationsværdi for varebeholdninger opgøres som forventet salgspris med fradrag af omkostninger, der afholdes for at effektivere salget, og fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, ukorans og udvikling i forventet salgspris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventet tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Værdipapirer

Værdipapirer indregnet under omsætningsaktiver måles til dagsværdi.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kasse, bank- og girobeholdninger.

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for eventuelle acontoskatter samt skat fra tidligere år.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Skatteaktiver som fremført skattemæssigt underskud afsættes ikke.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved låneoptagelse til det modtagne provenu efter 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.

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi

* * *

Resultatopgørelse 1. jul. 2017 - 30. jun. 2018

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Administrationsomkostninger		-9.255	-6.734
Resultat af ordinær primær drift		-9.255	-6.734
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder		167.471	137.276
Øvrige finansielle omkostninger		-608	-1.188
Ordinært resultat før skat		157.608	129.354
Skat af årets resultat		-29.616	-28.710
Årets resultat		127.992	100.644
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		0	103.400
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		162.143	132.504
Overført resultat		-34.151	-135.260
I alt		127.992	100.644

Balance 30. juni 2018

Aktiver

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Andre værdipapirer og kapitalandele		813.959	651.816
Finansielle anlægsaktiver i alt		813.959	651.816
Anlægsaktiver i alt		813.959	651.816
Andre tilgodehavender		1.188	1.082
Tilgodehavender i alt		1.188	1.082
Likvide beholdninger		17.260	142.076
Omsætningsaktiver i alt		18.448	143.158
Aktiver i alt		832.407	794.974

Balance 30. juni 2018

Passiver

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Overkurs ved emission		6.250	6.250
Reserve for opskrivninger		654.632	492.489
Overført resultat		-8.075	26.076
Forslag til udbytte		0	103.400
Egenkapital i alt		777.807	753.215
Skyldig selskabsskat		45.850	35.509
Langfristede gældsforpligtelser i alt		45.850	35.509
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		8.750	6.250
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		8.750	6.250
Gældsforpligtelser i alt		54.600	41.759
Passiver i alt		832.407	794.974

Noter

1. Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold

Selskabets hovedaktivitet er investering og dermed forbundet virksomhed.

Vedr. regnskabsmæssige forhold henvises til ledelsesberetningen.

Økonomiske forhold fremgår af resultatopgørelsen og balancen.