

**Sixhøi Management ApS**

**CVR-nr. 27437486**

**Venøværnet 6**

**6000 Kolding**

**Årsrapport 2015**

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 07.06.2016

**Dirigent**

---

Navn: Carsten Sixhøi

## Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse for 2015	10
Balance pr. 31.12.2015	11
Egenkapitalopgørelse for 2015	13
Noter	14

## **Virksomhedsoplysninger**

### **Virksomhed**

Sixhøi Management ApS  
Venøværnet 6  
6000 Kolding

CVR-nr.: 27437486

Hjemsted: Kolding

Regnskabsår: 01.01.2015 - 31.12.2015

### **Direktion**

Carsten Sixhøi

### **Revisor**

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
Egtved Allé 4  
6000 Kolding

## Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015 for Sixhøi Management ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2015 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Kolding, den 02.06.2016

### Direktion

Carsten Sixhøi

## Den uafhængige revisors erklæringer

### Til kapitalejerne i Sixhøi Management ApS

#### Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Sixhøi Management ApS for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015. Årsregnskabet, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, 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 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.

Den udvidede gennemgang har ikke givet anledning til forbehold.

#### Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

#### Supplerende oplysninger vedrørende forhold i regnskabet

I strid med selskabslovens §210, stk. 1 er der i årets løb ydet lån til direktionen, hvorved ledelsen kan ifalde ansvar.

#### Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tilfælde af, at der er oplysninger om forhold, der kan have betydning for vores konklusion om årsregnskabet.

## Den uafhængige revisors erklæringer

Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Kolding, den 02.06.2016

### **Deloitte**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Anders Rosendahl Poulsen  
statsautoriseret revisor

CVR-nr. 33963556

## **Ledelsesberetning**

### **Hovedaktivitet**

Selskabets aktivitet består i at levere konsulentytelser inden for it-rådgivning, strategi og ledelse samt at eje kapitalandele i associeret virksomhed.

### **Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold**

Resultatet for regnskabsåret blev et overskud, hvilket anses for tilfredsstillende.

### **Begivenheder efter balancedagen**

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

## Anvendt regnskabspraksis

### Regnskabsklasse

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

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

### Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når virksomheden som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige risici og tab, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

### Resultatopgørelsen

#### Bruttofortjeneste eller -tab

Selskabet har med henvisning til årsregnskabslovens § 32, stk. 1 valgt ikke at oplyse nettoomsætningen i årsrapporten grundet konkurrencemæssige hensyn.

Bruttofortjenesten er sammendraget af årets fakturerede omsætning, vareforbrug samt årets medgåede salgs- og administrationsomkostninger (andre eksterne omkostninger).

#### Nettoomsætning

Nettoomsætning ved salg af tjenesteydelser indregnes i resultatopgørelsen, når levering 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 kontorholdsomkostninger, salgsfremmende omkostninger mv.



## Anvendt regnskabspraksis

### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager såvel som omkostninger til social sikring, pensioner o.l. for virksomhedens medarbejdere.

### 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 associerede virksomheder

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

### 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 samt godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

### Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af renteomkostninger, nettokurstab vedrørende værdipapirer, amortisering af finansielle forpligtelser samt tillæg under acontoskatteordningen mv.

### 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.

## Balancen

### Materielle anlægsaktiver

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen, omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen og omkostninger til klarlægning 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

5 år

## Anvendt regnskabspraksis

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

### Andre investeringsaktiver

Andre investeringsaktiver, der omfatter kunst, måles ved første indregning til kostpris.

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

Kunst afskrives over 5 år.

### Kapitalandele i associerede virksomheder

Kapitalandele i associerede virksomheder indregnes og måles efter den indre værdis metode (equity-metoden). Dette indebærer, at kapitalandelene måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi med tillæg eller fradrag af henholdsvis uafskrevet positiv og negativ goodwill og med fradrag eller tillæg af urealiserede, forholdsmæssige interne fortjenester og tab.

Nettoopskrivning af kapitalandele i associerede 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 nominel værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

### 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 den planlagte anvendelse af det enkelte aktiv.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede, skattemæssige underskud, indregnes i balancen med den værdi, aktivet forventes at kunne realiseres til, enten ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller som nettoskatteaktiver.

### Andre værdipapirer og kapitalandele

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

### Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

## **Anvendt regnskabspraksis**

### **Udbytte**

Udbytte indregnes som en gældsforpligtelse på det tidspunkt, hvor det er vedtaget på generalforsamlingen.

### **Andre finansielle forpligtelser**

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

### **Skyldig og tilgodehavende selskabsskat**

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

## Resultatopgørelse for 2015

	<u>Note</u>	<u>2015 kr.</u>	<u>2014 kr.</u>
<b>Bruttofortjeneste</b>		<b>14.238</b>	<b>20.437</b>
Personaleomkostninger		(95.109)	(101.128)
Af- og nedskrivninger		(56.037)	(54.600)
<b>Driftsresultat</b>		<b>(136.908)</b>	<b>(135.291)</b>
Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder		1.810.146	1.207.479
Andre finansielle indtægter		383.267	355.292
Andre finansielle omkostninger		0	(399)
<b>Resultat af ordinære aktiviteter før skat</b>		<b>2.056.505</b>	<b>1.427.081</b>
Skat af ordinært resultat	1	(60.335)	(57.256)
<b>Årets resultat</b>		<b><u>1.996.170</u></b>	<b><u>1.369.825</u></b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Udbytte for regnskabsåret indregnet under gældsforpligtelser		500.000	500.000
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		1.810.146	1.207.529
Overført resultat		(313.976)	(337.704)
		<b><u>1.996.170</u></b>	<b><u>1.369.825</u></b>

**Balance pr. 31.12.2015**

	<u>Note</u>	<u>2015 kr.</u>	<u>2014 kr.</u>
Andre investeringsaktiver		21.563	0
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		0	54.600
<b>Materielle anlægsaktiver</b>	2	<b><u>21.563</u></b>	<b><u>54.600</u></b>
Kapitalandele i associerede virksomheder		5.090.591	3.280.445
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>	3	<b><u>5.090.591</u></b>	<b><u>3.280.445</u></b>
<b>Anlægsaktiver</b>		<b><u>5.112.154</u></b>	<b><u>3.335.045</u></b>
Udskudt skat		9.740	2.240
Andre tilgodehavender		119.073	274.477
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	4	4.933	0
<b>Tilgodehavender</b>		<b><u>133.746</u></b>	<b><u>276.717</u></b>
Andre værdipapirer og kapitalandele		2.126.774	1.821.546
<b>Værdipapirer og kapitalandele</b>		<b><u>2.126.774</u></b>	<b><u>1.821.546</u></b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b><u>584.393</u></b>	<b><u>989.186</u></b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		<b><u>2.844.913</u></b>	<b><u>3.087.449</u></b>
<b>Aktiver</b>		<b><u><u>7.957.067</u></u></b>	<b><u><u>6.422.494</u></u></b>

**Balance pr. 31.12.2015**

	<u>Note</u>	<u>2015 kr.</u>	<u>2014 kr.</u>
Virksomhedskapital	5	125.000	125.000
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		5.002.804	3.192.658
Overført overskud eller underskud		2.238.818	2.552.795
<b>Egenkapital</b>		<b><u>7.366.622</u></b>	<b><u>5.870.453</u></b>
Skyldig selskabsskat		76.096	14.803
Anden gæld		14.349	37.238
Forslag til udbytte for regnskabsåret		500.000	500.000
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b><u>590.445</u></b>	<b><u>552.041</u></b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b><u>590.445</u></b>	<b><u>552.041</u></b>
<b>Passiver</b>		<b><u><u>7.957.067</u></u></b>	<b><u><u>6.422.494</u></u></b>

**Egenkapitalopgørelse for 2015**

	<b>Virksom- hedskapital kr.</b>	<b>Reserve for nettoop- skrivning efter indre værdis me- tode kr.</b>	<b>Overført overskud eller under- skud kr.</b>	<b>I alt kr.</b>
Egenkapital primo	125.000	3.192.658	2.552.794	5.870.452
Årets resultat	0	1.810.146	(313.976)	1.496.170
<b>Egenkapital ultimo</b>	<b>125.000</b>	<b>5.002.804</b>	<b>2.238.818</b>	<b>7.366.622</b>

## Noter

	<b>2015</b>	<b>2014</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
<b>1. Skat af ordinært resultat</b>		
Aktuel skat	71.342	18.334
Ændring af udskudt skat	(7.500)	36.894
Regulering vedrørende tidligere år	(3.507)	2.028
	<b>60.335</b>	<b>57.256</b>
	<b>Andre inve-</b>	<b>Andre anlæg,</b>
	<b>steringsakti-</b>	<b>driftsmateri-</b>
	<b>ver</b>	<b>el og inventar</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
<b>2. Materielle anlægsaktiver</b>		
Kostpris primo	0	273.000
Tilgange	23.000	0
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>23.000</b>	<b>273.000</b>
Af- og nedskrivninger primo	0	(218.400)
Årets afskrivninger	(1.437)	(54.600)
<b>Af- og nedskrivninger ultimo</b>	<b>(1.437)</b>	<b>(273.000)</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>21.563</b>	<b>0</b>
		<b>Kapitalande-</b>
		<b>le i associe-</b>
		<b>rede virk-</b>
		<b>somheder</b>
		<b>kr.</b>
<b>3. Finansielle anlægsaktiver</b>		
Kostpris primo		87.787
<b>Kostpris ultimo</b>		<b>87.787</b>
Opskrivninger primo		3.192.658
Andel af årets resultat		1.810.146
<b>Opskrivninger ultimo</b>		<b>5.002.804</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>		<b>5.090.591</b>



## Noter

	<u>Hjemsted</u>	<u>Rets- form</u>	<u>Ejer- andel %</u>
Associerede virksomheder:			
C2IT Holding ApS	Kolding	ApS	47,88

### 4. Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse

Der er i årets løb ydet lån til selskabets direktion, hvorved ledelsen kan ifalde ansvar. Lånet forrentes med 9%.

### 5. Virksomhedskapital

Anpartskapitalen består af 125 anparter à 1.000 kr.

Anparterne er ikke opdelt i klasser.

Der har ikke været ændringer i anpartskapitalen de seneste 5 regnskabsår.