

Sikia Service ApS

Postboks 221, Elmegården 140, 4450 Jyderup

CVR-nummer: 27924166

ÅRSRAPPORT
1. januar - 31. december 2019

(16. regnskabsår)

Godkendt på selskabets generalforsamling, den ___/___ 2020

Dirigent
Torben Larsen

INDHOLDSFORTEGNELSE

Påtegninger

| | |
|---|---|
| Ledespåtegning | 3 |
| Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab | 4 |

Ledelsesberetning mv.

| | |
|---------------------|---|
| Selskabsoplysninger | 5 |
| Ledelsesberetning | 6 |

Årsregnskab 1. januar - 31. december 2019

| | |
|--------------------------|----|
| Anvendt regnskabspraksis | 7 |
| Resultatopgørelse | 10 |
| Balance | 11 |
| Egenkapitalopgørelse | 12 |
| Noter | 13 |

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. januar - 31. december 2019 for Sikia Service 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. 31. december 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. januar - 31. december 2019.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Jyderup, den / 2020

Direktion

Torben Larsen

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

Til den daglige ledelse i Sikia Service ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Sikia Service ApS for perioden 1. januar - 31. december 2019 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 de internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark.

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.

Frederiksberg, den / 2020

Revision København

Godkendt Revisionspartnerselskab

CVR.: 34619654

Mads Lutz Jørgensen

Registreret revisor, Cand.merc.aud. FSR - Danske Revisorer

mne35797

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet

Sikia Service ApS
Postboks 221, Elmegården 140
4450 Jyderup

Telefon: 30 34 83 10
E-mail: sikia@mail.dk

CVR-nr.: 27 92 41 66
Kommune: København
Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Direktion

Torben Larsen

Ejerforhold

Torben Larsen, Elmegården 140, 4450 Jyderup

Hovedaktivitet

Selskabets formål er ifølge vedtægterne at udøve virksomhed med produktion, handel og service samt aktiviteter med tilknytning hertil.

LEDELSESBERETNING

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter har i lighed med tidligere år bestået af at udøve virksomhed med produktion, handel og service samt aktiviteter med tilknytning hertil.

Usædvanlige forhold

Der har ikke været øvrige enkeltstående begivenheder i regnskabsåret, som er af så væsentlig karakter, at det kræver omtale i ledelsesberetningen.

Oplysninger om selskabets nettoomsætning er udeladt af konkurrencemæssige hensyn.

Usikkerhed ved indregning og måling

Der er i regnskabsåret ikke konstateret væsentlige usikkerhed vedrørende indregning og måling af regnskabsposter.

Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har fortsat sine normale driftsaktiviteter men har leveret et tilfredsstillende resultat.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter statusdag

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Fravalg af revision

Årsrapporten er ikke revideret. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

GENERELT

Årsregnskabet for Sikia Service ApS for 2019 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

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

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.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt.

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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb.

Som målevaluta benyttes danske kroner. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

RESULTATOPGØRELSEN

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.

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og færdigvarer 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.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer omfatter varekøb med fradrag af rabatter samt årets

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

forskydning i varebeholdningerne.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge til virksomhedens ansatte med fradrag af lønrefusioner fra det offentlige.

Finansielle indtægter og omkostninger

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

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.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles ved første indregning til kostpris og efterfølgende til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører, direkte lønforbrug samt indirekte produktionsomkostninger.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdier:

Brugstid

| | |
|--|------|
| Andre anlæg anlæg, driftmateriel og inventar | 5 år |
|--|------|

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. For-

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

tjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter/andre driftsomkostninger.

Nedskrivning af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning. Er dette tilfældet, gennemføres en nedskrivningstest til afgørelse af, om genindvindingsværdien er lavere end den regnskabsmæssige værdi, og der nedskrives til denne lavere genindvindingsværdi. Denne nedskrivningstest gennemføres årligt på igangværende udviklingsprojekter, uanset om der er indikationer for værdifald.

Genindvindingsværdien for aktivet opgøres som den højeste værdi af nettosalgsprisen og kapitalværdien. Er det ikke muligt at fastsætte en genindvindingsværdi for det enkelte aktiv, vurderes aktiverne samlet i den mindste gruppe af aktiver, hvor der ved en samlet vurdering kan fastsættes en pålidelig genindvindingsværdi.

Deposita

Deposita måles til anskaffelsespris.

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

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

Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter værdipapirer optaget til handel på et reguleret marked, der måles til dagsværdien på balancedagen. Dagsværdien opgøres på grundlag af den senest noterede salgskurs.

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.

Gældsforpligtelser

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

RESULTATOPGØRELSE 1. JANUAR - 31. DECEMBER 2019

| | 2019 kr. | 2018 kr. |
|--|----------------|----------------|
| BRUTTOFORTJENESTE | 191.622 | 146.752 |
| 1 Personalemkostninger | -143.276 | -63.054 |
| DRIFTSRESULTAT | 48.346 | 83.698 |
| Andre finansielle indtægter | 0 | 1.077 |
| Andre finansielle omkostninger | -4.221 | -1.295 |
| RESULTAT FØR SKAT | 44.125 | 83.480 |
| 2 Skat af årets resultat | -21.003 | -9.412 |
| ÅRETS RESULTAT | 23.122 | 74.068 |
| FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING | | |
| Forslag til udbytte for regnskabsåret | 55.300 | 54.000 |
| Overført resultat | -32.178 | 20.068 |
| DISPONERET I ALT | 23.122 | 74.068 |

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2019 AKTIVER

| | 2019 kr. | 2018 kr. |
|---|----------------|----------------|
| Goodwill | 0 | 0 |
| Immaterielle anlægsaktiver | 0 | 0 |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 5.000 | 5.000 |
| Materielle anlægsaktiver | 5.000 | 5.000 |
| Deposita | 27.310 | 27.310 |
| Finansielle anlægsaktiver | 27.310 | 27.310 |
| ANLÆGSAKTIVER | 32.310 | 32.310 |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | 25.257 | 21.767 |
| Andre tilgodehavender | 0 | 275 |
| Udskudt skatteaktiv | 0 | 8.969 |
| Tilgodehavender | 25.257 | 31.011 |
| Likvide beholdninger | 360.634 | 361.056 |
| OMSÆTNINGSAKTIVER | 385.891 | 392.067 |
| AKTIVER | 418.201 | 424.377 |

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2019 PASSIVER

| | 2019 kr. | 2018 kr. |
|--|----------------|----------------|
| Selskabskapital | 125.000 | 125.000 |
| Overført resultat | 105.452 | 137.630 |
| Forslag til udbytte for regnskabsåret | 55.300 | 54.000 |
| 3 EGENKAPITAL | 285.752 | 316.630 |
| 4 Hensættelse til udskudt skat | 1.100 | 348 |
| HENSATTE FORPLIGTELSE | 1.100 | 348 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | 21.593 | 22.018 |
| Selskabsskat | 9.476 | 7.077 |
| Anden gæld | 39.238 | 19.651 |
| Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse | 61.042 | 58.653 |
| Kortfristede gældsforpligtelser | 131.349 | 107.399 |
| GÆLDSFORPLIGTELSE | 131.349 | 107.399 |
| PASSIVER | 418.201 | 424.377 |
| 5 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv. | | |
| 6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser | | |
| 7 Nærtstående parter | | |

EGENKAPITALOPGØRELSE

| | 2019 kr. | 2018 kr. |
|---|----------------|----------------|
| Selskabskapital primo | 125.000 | 125.000 |
| Selskabskapital ultimo | 125.000 | 125.000 |
| Overført resultat, primo | 137.630 | 117.562 |
| Årets overførte overskud eller tab | 62.542 | 74.068 |
| Foreslået udbytte | -94.720 | -54.000 |
| Overført resultat ultimo | 105.452 | 137.630 |
| Forslag til udbytte for regnskabsåret primo | 54.000 | 52.900 |
| Foreslået udbytte | 55.300 | 54.000 |
| Udbetaling af tidligere års udbytte | -54.000 | -52.900 |
| Forslag til udbytte for regnskabsåret ultimo | 55.300 | 54.000 |
| EGENKAPITAL | 285.752 | 316.630 |

NOTER

| | 2019 kr. | 2018 kr. |
|---------------------------------------|----------------|---------------|
| 1 Personalemkostninger | | |
| Antal personer beskæftiget | 1 | 1 |
| Lønninger | 139.243 | 59.243 |
| Andre omkostninger til social sikring | 4.033 | 3.811 |
| Personalemkostninger i alt | 143.276 | 63.054 |

2 Skat af årets resultat

| | | |
|-------------------------------------|---------------|--------------|
| Skat af årets resultat | 9.042 | 9.064 |
| Regulering af udskudt skat | 9.721 | 348 |
| Regulering af tidligere års skat | 2.240 | 0 |
| Skat af årets resultat i alt | 21.003 | 9.412 |

| 3 Egenkapital | Primo | Udbetalt udbytte | Forslag til resultat- disponering | Ultimo |
|--|----------------|---------------------|---|----------------|
| Virksomhedskapital | 125.000 | 0 | 0 | 125.000 |
| Overført resultat | 137.630 | 0 | -32.178 | 105.452 |
| Forslag til udbytte for regnskabsåret | 54.000 | -54.000 | 55.300 | 55.300 |
| | 316.630 | -54.000 | 23.122 | 285.752 |

Selskabskapitalen er fordelt således:

| | |
|--------------------------|----------------|
| 125 anparter á 1.000 DKK | 125.000 |
| | 125.000 |

NOTER

| | Regnskabs- mæssig værdi | Skattemæs- sig værdi | Midlertidig forskel |
|-------------------------------------|-------------------------------|-------------------------|------------------------|
| 4 Udskudt skat | | | |
| Materielle anlægsaktiver | 5.000 | 0 | 5.000 |
| Omsætningsaktiver | 385.891 | 385.891 | 0 |
| Kortfristede gældsforpligtelser | -131.349 | -131.349 | 0 |
| | 259.542 | 254.542 | 5.000 |
| Hensættelse til udskudt skat | | | 1.100 |

2019
kr.

2018
kr.

5 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.

Virksomheden har ingen eventualaktiver eller -forpligtelser.

6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Virksomheden har ikke pantsat aktiver eller stillet anden form for sikkerhed.

7 Nærtstående parter*Ejerforhold*

Følgende kapitalejere er noteret i selskabets ejerbog som ejende minimum 5% af stemmerne eller minimum 5% af selskabskapitalen: